

ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ПРЕДУЗЕЋА ЗА 2024. 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 2023. 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	7
1.5. Дугорочни и средњорочни планови предузећа	8
1.6. Организациона шема предузећа	9
1.7. Руководство предузећа и чланови Надзорног одбора	Error! Bookmark not defined.
2. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2023. 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 2023. годину ...	31
3. ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2024. ГОДИНУ	34
3.1. Анализа тржишта	39
3.2. Ризици у пословању	40
3.3. Планирани индикатори пословања за 2024. годину	45
4. Планирани извори прихода и позиције расхода по наменама	48
4.1. Биланс стања на дан 31.12.2024. године	48
4.2. Биланс успеха од 01.01.2024. до 31.12.2024. године	58
4.3. Извештај о токовима готовине у периоду од 01.01.2024-31.12.2024. године	64
4.4. Образложење структуре планираних прихода и расхода	67
4.5. Елементи за целовито сагледавање цена производа и услуга	69
4.6. Износ и динамика прихода из буџета града Лесковца	70
4.7. Трошкови запослених	70
5. ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ	75
6. ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА	76
6.1. Број запослених по секторима/организационим јединицама на дан 31.12.2023. године.....	76
6.2. Квалификациона, старосна и полна структура запослених и структура запослених према времену проведену у радном односу и председника и чланова надзорног одбора.....	76

6.3. Динамика запошљавања у 2024. години	78
6.4. Средства за зараде запослених	80
6.5. Распон исплаћених и планираних зарада	83
6.6. Накнаде председнику и члановима Надзорног одбора	84
6.7. Накнаде Комисије за ревизију у нето износу	84
7. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ	85
8. ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА ЗА 2024. ГОДИНУ	86
9. ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА	110
10. КРИТЕРИЈУМИ ЗА КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТАВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ	114

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 остацима
- 46.90 - Неспецијализована трговина на велико
- 49.41 - Друмски превоз терета
- 49.50 - Цевоводни транспорт
- 52.10 - Складиштење
- 68.20 - Изнајмљивање властитих или изнајмљених 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 - Изнајмљивање 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: Мисија предузећа дефинише сврху постојања предузећа и представља основни оквир пословања и развоја.

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 пројекта "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),
- 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 и 118/2021 – 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),
- 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 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 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 год.
- 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 кацеларијском и архивском пословању,
- Правилник о начину решавања рекламација корисника комуналних услуга,
- Правилник о санитарно техничким условима за испуштање отпадне воде у јавну канализацију бр 06-10/17-I од 28.12.2017. године,
- 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 ближем уређењу поступка јавне набавке у ЈКП Водовод Лесковац бр.5400/31.07.2020. 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,
- Кодекс пословног понашања и пословне етике бр 4006 од 25.04.2017. године,
- Анекс I Колективног уговора код послодавца усвојен од стране Привременог органа града Лесковца на седници одржаној 23.11.2023.године под бр. 060-57/23-I.

1.4. Систем управљања квалитетом

ЈКП Водовод је почетком 2014. године увео менаџмент система квалитета SRPS ISO 9001:2015 и HACCP CAC/RCP 1. У јануару 2023. године „Menagement Systems Sertification“ д.о.о. Београд је путем својих проверача извршила екстерну надзорну проверу за менаџмент система квалитета SRPS ISO 9001:2015 и HACCP CAC/RCP 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.

Провераваачи „Menagement Systems Sertification“ д.о.о. Београд су у свом извештају констатовали две мале неусаглашености, две опсервације, осам могућности за побољшање и две похвале упућене Лабораторији за анализу отпадних вода и фабрици воде у Горини. ЈКП Водовод Лесковац је похваљен за имплементацију и усавршавање стандарда за области и процесе рада за које је сертифициован. Нова провера усаглашености SRPS ISO 9001:2015 и HACCP CAC/RCP се очекује почетком 2024. године.

Још један систем квалитета који се примењује и одржава у ЈКП Водовод Лесковац, је SRPS ISO 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, Лабораторије за контролисање водомера и спремно очекује предстојећу надзорну проверу током 2023. године као и потврду сертификата за наредну годину

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 в.д. директора предузећа именована је Маја Милошевић Милојић, дипл. инж. арх., решењем Скупштине града Лесковца број 060-17/23-I од 27.06.2023. године.

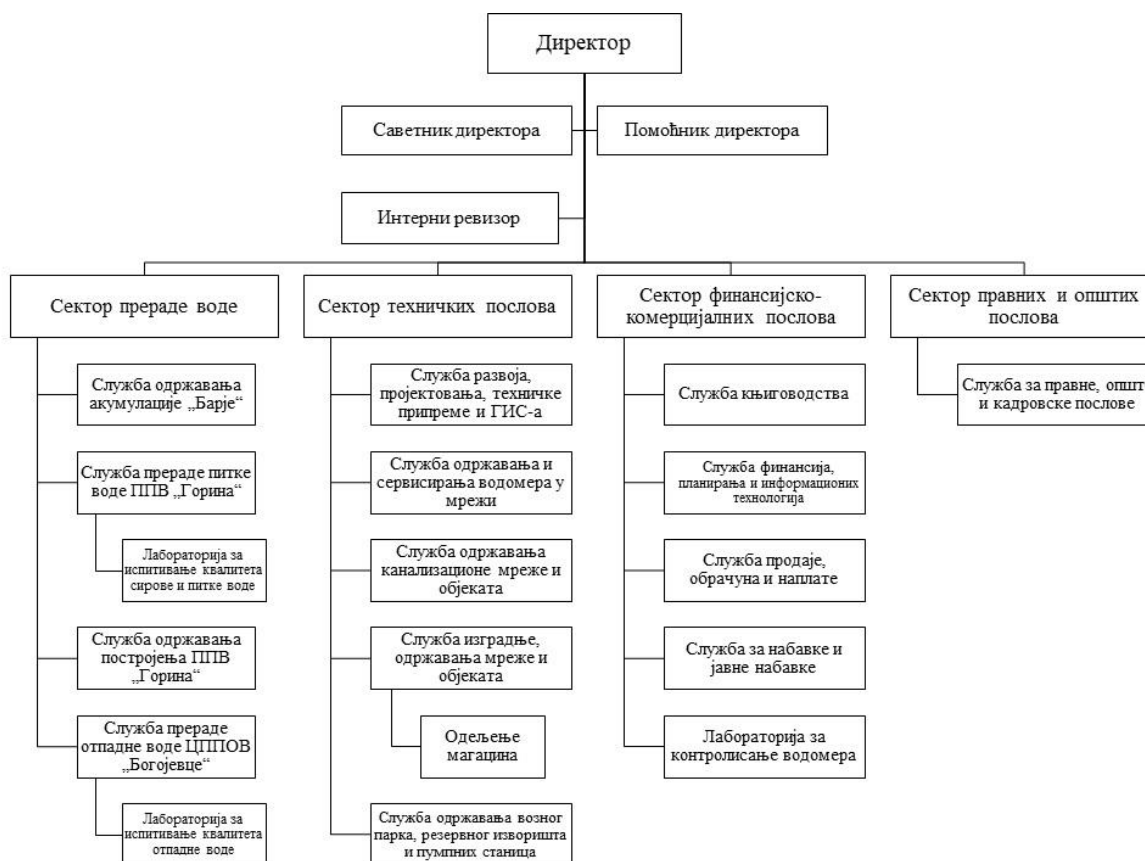
Руководство предузећа чине :

- Станиша Ристић, дипл.екон.- саветник директора;
- 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 2023. ГОДИНИ

Програм пословања за 2023. годину је урађен на основу процене остварења физичких и финансијских показатеља за 2022. 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 2023. годину је било обезбеђење капацитета за прераду довољне количине хигијенски исправне воде за пиће корисницима, обезбеђење одговарајућег квалитета пречишћене отпадне воде са ЦПОВ-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 2022. години	Процена у 2023. години	Индекс 6/5
1	2	3	4	6	8
1.	Фактурисана вода за пиће	м ³	4.821.999	4.719.622	97,87
2.	Фактурисана услуга канализације	м ³	4.056.728	4.021.689	99,13
3.	Фактурисана услуга пречишћавање отпадних вода	м ³	/	3.310.136	/

Табела 2. Остварене и процењене фактурисане услуге

Процењена фактурисана количина воде за пиће у 2023. години је 4.719.622 м³ воде и у односу на остварену фактурисану количину воде у 2022. години је мања за 2,13%. Процењена количина воде у 2023. 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 2023. години је 4.021.689 м³ и у односу на остварену фактурисану услугу канализације у 2022. години је мања за 0,87%.

Фактурисана услуга пречишћавања отпадних вода је почела са применом од 01.03.2023. године и процењена количина за 2023. годину је 3.310.136 м³ док у 2022. години смо вршили услугу пречишћавања отпадних вода у време пробног рада ППОВ-а али исту нисмо фактурисали крајњим корисницима.

Процењена количина прерађене воде која је са Постројења за прераду воде „Горина“ испоручена у 2023. години износи 8.621.854 м³, и пројектована је да прати потребе грађана и привреде. У наредној 2024. години планира се да ППВ „Горина“ испоручи прерађену воду у количини од 9.052.947 м³.

Прилог 1				
БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2023. године				
у 000 динара				
Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План на дан 31.12.2023.	Реализација (процена) на дан 31.12.2023.
1	2	3	4	5
	АКТИВА			
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001		
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА	0002	3.675.725	4.385.294
	(0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)			
01	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА	0003	820	3.614
	(0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)			
010	1. Улагања у развој	0004		
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услугне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	820	3.614
013	3. Гудвил	0006		
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007		
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008		
02	ІІ. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА	0009	3.664.905	4.381.680
	(0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)			
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	2.961.862	3.304.440
023	2. Постројења и опрема	0011	417.992	782.189
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	295.051
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	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029		
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058)	0030	190.358	332.283
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	48.236	48.934

10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	47.956	48.567
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	280	367
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	97.582	171.600
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	97.582	171.600
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	16.840	22.495
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	16.840	20.878
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046		1.617
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	21.500	82.439
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	6.200	6.815
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	3.866.083	4.717.577
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060		
	ПАСИВА			
	А. КАПИТАЛ	0401		
	(0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0		2.045.929	2.036.759
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	1.250.040	1.250.568
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	906	2.343
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	486	486

341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	420	1.857
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411		
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	381.169	392.304
350	1. Губитак ранијих година	0413	381.169	392.304
351	2. Губитак текуће године	0414		
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0415	183.838	125.344
	(0416 + 0420 + 0428)			
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0416	30.638	25.614
	(0417+0418+0419)			
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	28.718	20.371
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418		
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419	1.920	5.243
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0420	144.100	90.203
	(0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)			
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	144.100	90.203
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	9.100	9.527
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429	201.100	203.239

495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430	1.220.486	2.110.896
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0431	214.730	241.339
	(0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)			
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432		
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ	0433	87.770	99.311
	(0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)			
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	87.770	99.311
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	3.200	5.271
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА	0442	84.060	89.257
	(0443 + 0444 + 0445 + 0046 + 0447 + 0448)			
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	84.060	89.257

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	39.700	47.500
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	35.500	43.600
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	3.200	3.900
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452	1.000	
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		
	Б. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА $(0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) \geq 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) \geq 0$	0455		
	Е. УКУПНА ПАСИВА $(0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)$	0456	3.866.083	4.717.577
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457		

Табела 3. Биланс стања

На дан 31.12.2023. године укупна актива, као вредносни приказ средстава са којим Предузеће располаже, процењена је на 4.717.577.000,00 динара, односно 22,02% више у односу на планиране величине. У оквиру активе, стална имовина учествује са 92,95%, док обртна имовина учествује са 7,05%. На страни пасиве, учешће капитала је 43,17%, учешће дугорочних резервисања и обавеза 2,65%, одложених пореских обавеза 4,30%, дугорочних одложених прихода и примљених донација 44,74% и краткорочних резервисања и обавеза износи 5,14%.

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 87,13% на вишем нивоу у односу на планиране величине, услед укњижавања у пословним књигама постројења за пречишћавање отпадних вода у Богојевцу.
- Потраживања од купаца у земљи – процењена вредност је за 75,85% 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 72,95% већа у односу на планиране величине, услед укњижења у пословне књиге постројења за пречишћавање отпадних вода у Богојевцу;
- Обавезе по основу кредита од страних банака – процењене су за 62,59% 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 01.01.2023. до 31.12.2023. године				
у 000 динара				
Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План 01.01- 31.12.2023.	Реализација (процена) 01.01- 31.12.2023.
1	2	3	4	5
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1001	699.265	730.380
	(1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)			
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	654.565	696.800
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	654.565	696.800
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	44.700	33.580
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012		
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	710.805	715.675
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014		

51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	131.900	120.850
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	367.995	355.895
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	290.380	284.535
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	51.520	45.110
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	26.095	26.250
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	94.000	139.000
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021		
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	64.750	46.960
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	6.000	8.500
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	44.500	44.470
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025		14.705
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026	9.880	
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1027	5.000	11.229
	(1028 + 1029 + 1030 + 1031)			
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028		
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	5.000	11.229
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КРУСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030		
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031		
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1032	10.700	9.400
	(1033 + 1034 + 1035 + 1036)			
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033		
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	10.700	9.400
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035		
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036		
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037		1.829

	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038	5.700	
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039	10.000	1.100
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	5.000	23.500
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	15.000	12.235
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	4.000	4.500
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ	1043	729.565	754.944
	(1001 + 1027 + 1039 + 1041)			
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ	1044	729.145	753.075
	(1013 + 1032 + 1040 + 1042)			
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	420	1.869
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046		
69-59	Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047		
59- 69	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1048		12
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА	1049	420	1.857
	(1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0			
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА	1050		
	(1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0			
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК			
721	І. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051		
722 дуг. салдо	ІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052		
722 пот. салдо	ІІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053		

723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054		
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК	1055	420	1.857
	(1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0			
	У. НЕТО ГУБИТАК	1056		
	(1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0			
	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 31.12.2023. године.

Пословни приходи се процењују да ће износити 104,44% у односу на планиране величине, док се процењује да ће пословни расходи износити 100,68% у односу на планиране величине.

Пословни приходи учествују са 96,74% у укупним приходима, док пословни расходи учествују са 95,03% у укупним расходима.

Остварење финансијских прихода је процењено на 224,58% у односу на планиране величине, док је остварење финансијских расхода процењено на 87,85% 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 6,45% већа у односу на планиране вредности, услед повећања броја услуга превезивања нових водоводних и канализационих прикључака, већи број услуга канализације и других услуга;
- Трошкови материјала, горива и енерије – процењена вредност је за 8,38% 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 3,29% на nižем нивоу у односу на планиране величине.

За наведени период предузеће процењује да ће остварити добит у висини од 1.857.000,00 динара.

Прилог 16

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ у периоду од 01.01. до 31.12.2023. године

у 000 динара

П О З И Ц И Ј А	АОП	План 01.01-31.12.2023.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2023.
1	2	3	4
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	743.291	759.224
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	738.541	749.393
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003		
3. Примљене камате из пословних активности	3004	4.750	9.831
4. Остали приливи из редовног пословања	3005		
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	690.427	726.586
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	214.302	204.690
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008		
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	381.930	353.320
4. Плаћене камате у земљи	3010		
5. Плаћене камате у иностранству	3011	10.700	6.077
6. Порез на добитак	3012		
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	83.495	162.499
8. Остали одливи из пословних активности	3014		
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	52.864	32.638
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016		
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017		
1. Продаја акција и удела	3018		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019		

3. Остали финансијски пласмани	3020		
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021		
5. Примљене дивиденде	3022		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	82.875	4.145
1. Куповина акција и удела	3024		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	82.875	4.145
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	82.875	4.145
V. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	12.136	9.488
1. Увећање основног капитала	3030		
2. Дугорочни кредити у земљи	3031		
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032	9.019	
4. Краткорочни кредити у земљи	3033		
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034	3.057	9.488
6. Остале дугорочне обавезе	3035		
7. Остале краткорочне обавезе	3036		
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037		18.200
1. Откуп сопствених акција и удела	3038		
2. Дугорочни кредити у земљи	3039		
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040		18.200
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	12.136	

IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047		8.712
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	755.427	768.712
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	773.302	748.931
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050		19.781
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	17.875	
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	39.375	62.629
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053		29
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054		
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3055	21.500	82.439
(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 2023. године располагало са довољно ликвидних средстава за измирење текућих обавеза.

Процењује се да ће укупни приливи готовине износити 768.712.000,00 динара, док се укупни одливи процењују на 748.931.000,00 динара.

Структуру прилива чине 98,76% приливи готовине из пословних активности и 1,24% приливи готовине из активности финансирања, док структуру одлива чине 97,01% одливи готовине из пословне активности, 0,56% одливи готовине из активности инвестирања и 2,43% одливи готовине из активности финансирања.

Приливи готовине из пословних активности су процењени на 102,14% у односу на планиране, док су одливи готовине из пословних активности процењени на 105,23% од планираних. Приливи готовине из активности инвестирања су процењени на 78,18% у односу на планиране, док су одливи готовине из активности инвестирања процењени на 5,00% у односу на планиране. Приливи готовине из активности финансирања су процењени на 78,18% у односу на планиране.

2.2. Анализа остварених индикатора пословања

Прилог 4					
Приказ планираних и реализованих индикатора пословања					
у 000 динара					
		2020. година	2021. година	2022. година	2023. година (процена)
Укупни капитал	План	1.600.362	1.596.058	2.647.366	2.045.929
	Реализација	1.597.128	2.648.670	2.046.746	2.036.759
	% одступања реализације од плана	-0	+66	-23	-0,45
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+66	-29	-0,05
Укупна имовина	План	3.137.109	3.268.581	4.053.243	3.678.725
	Реализација	3.243.491	4.243.545	3.622.913	4.385.294
	% одступања реализације од плана	+3	+30	-11	+19
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+31	-17	+21
Пословни приходи	План	514.240	542.150	566.050	729.200
	Реализација	502.695	508.635	594.855	730.380
	% одступања реализације од плана	-2	-6	+5	+0,02
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+1	+17	+23
Пословни расходи	План	529.850	560.400	585.130	728.780
	Реализација	501.050	505.583	574.937	715.675
	% одступања реализације од плана	-5	-10	-2	-1,80
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+1	+8	+24
Пословни резултат	План	-15.610	-18.250	-19.080	-9.880
	Реализација	1.645	3.052	19.918	14.705
	% одступања реализације од плана	-111	-117%	+204%	+249
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+86	+653	-35

Нето резултат	План	590	550	320	420
	Реализација	473	3.052	239	1.857
	% одступања реализације од плана	-20	+455	-25	+442
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+545	-1277	777
Број запослених на дан 31.12.	План	293	282	270	275
	Реализација	277	272	274	258
	% одступања реализације од плана	-5	-4	+1	-7
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	-2	+0,07	-6
Просечна нето зарада	План	48.046	49.358	55.960	60.880
	Реализација	53.241	51.474	55.960	71.538
	% одступања реализације од плана	+11	+4	0	+17
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	-3	+8	+27
Инвестиције	План	8.403	13.600	5.000	22.000
	Реализација	2.290	6.968	5.000	11.810
	% одступања реализације од плана	-73	-49	0	-86
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+204	-39	+236
Напомена: У последњој колони код % одступања реализације у односу на реализацију претходне године, пореде се план за 2023. годину и реализација из 2022. године.					
Просечна нето зарада = збир свих исплаћених нето зарада у години / 12 / број запослених					

		2020. година реализација	2021. година реализација	2022. година реализација	План 2023. година
EBITDA		0,009	0,01	0,002	0,4

ROA		0,04	0,04	0,007	0,01
ROE		0,07	0,07	0,012	0,02
Оперативни новчани ток		43.885	19.424	1.272	52.864
Дуг / капитал		103,04	104,8	15	19,59
Ликвидност		14,41	12,21	104,91	87,38
% зарада у пословним приходима		57	62,58	60,72	52,62
у 000 динара					
		Стање на дан 31.12.2020.	Стање на дан 31.12.2021.	Стање на дан 31.12.2022.	План на дан 31.12.2023.
Кредитно задужење без гаранције државе					
Кредитно задужење са гаранцијом државе		1.810.090	233.255	246.100	144.100
Укупно кредитно задужење		1.810.090	233.255	246.100	144.100
у 000 динара					
		2020. година	2021. година	2022. година	План 2023. година
Субвенције	План		20.000	20.000	0
	Пренето		10.000	10.000	-
	Реализовано		10.000	10.000	-
Остали приходи из буџета	План				0
	Пренето				-
	Реализовано				-
Укупно приходи из буџета	План		20.000	20.000	0
	Пренето		10.000	10.000	-
	Реализовано		10.000	10.000	-
НАПОМЕНА:					

Табела 6. Индикатори пословања

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

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 2023. години је на истом нивоу у односу на планирану вредност укупног капитала.

Процењена вредност укупне имовине у 2023. години је за 19% већа од планираних вредности, и односи се на нову укњижену вредност Постројења за пречишћавање отпадних вода у Богојевцу.

Процена вредност пословних прихода у 2023. години је на истом нивоу у односу на планиране вредности.

Процењена вредност пословних расхода за 2023. годину је на истом нивоу у односу на планиране вредности.

Процењени износ пословног резултата за 2023. годину је за 249% 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 2023. године је за 7% мања у односу на план јер није попуњен максималано могући број запослених.

Процена просечне нето зараде у 2023. години је за 17% на вишем нивоу у односу на планиране вредности.

Процена реализације инвестиција је у 2023. години на nižем нивоу у односу на планиране величине, услед недостатка финансијских средстава за извођење планираних радова.

У оквиру приказане рачуна анализе, процена вредности индикатора за 2023. 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 изнад исказане вредности у 2021. и 2022. години.

РОА, која представља стопу приноса средстава, износи 0,01. Вредност РОА је изнад исказане вредности у 2022., али је испод исказане вредности 2021. године.

РОЕ, која представља стопу приноса капитала износи 0,02. Вредност РОЕ је изнад исказане вредности у 2022. години, али је испод исказане вредности за 2021. годину.

Оперативни новчани ток, који представља новчани ток из пословних активности, износи 52.864, и његова вредност је изнад вредности исказаних у 2021. и 2022. години. На овај индикатор утиче прилив средстава из основне делатности Предузећа.

Вредност индикатора дуг/капитал, који представља однос укупног дуга и капитала износи 19,59 и његова вредност је изнад исказане вредности у 2022. години.

Индикатор ликвидности, који представља однос између обртних средстава и краткорочних обавеза, износи 87,38 и његова вредност је испод нивоа исказане вредности у 2022. години, али је изнад нивоа за 2021. годину.

Индикатор % зарада у пословним приходима, који представља однос трошкова зарада, накнада зарада и остали лични расходи и пословних прихода, износи 52,62% и његова вредност је испод исказане вредности у 2021.и 2022 години.

2.4. Спроведене активности за унапређење процеса пословања

Предузеће је током 2023. 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 и механизације,
- 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 2023. годину

Циљеви јавног предузећа са кључним индикаторима остварења циљева								
Циљ	Индикатор	Базна година	Вредност индикатора				Извор провере	Активност за достизање циља
			Базна година	2023. година	2024. година	2025. година		
Смањење губитака у водосистему	м3	2022	42%	41%	40%	39%	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	2022	1.000 m	1.000 m	672 m	1.000 m	Окончана ситуација за изведене радове	Реконструкција старе водоводне мреже због великог броја хаварија, које финансијски 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	2022	1.000	1.000	1.000	1.000	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	2022	1 багер	1 камион кипер 1 камион цистерна за воду за пиће	1 камион кипер 1 камион цистерна за воду за пиће	комбинована грађевинска машина	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.	2022	320	330	350	380	Број нових корисника	Јачање кадровског капацитета, стручним усавршавањем, размена искустава и добре праксе кроз сарадњу са другим водоводима у земљи и региону.

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 2023. године извршена је уградња водомера са даљинским читавањем у режији комуналног предузећа и то 470 корисника у насељу Братмиловце. Код нових корисника сви уграђени водомери су 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 остављамо циљ смањења губитака воде у мрежи. У 2023. години предвиђена је реконструкција водоводне мреже у делу ул. Норвежанске до ПС Народни фронт са чијом реализацијом се отпочело новембра месеца 2023. године и предвиђени рок за извођење радова је 45 дана. У 2023. годину предвиђена је и реконструкција водоводне мреже у ул. Томе Костић у Братмиловцу која из разлога недостатка финансијских средстава није спроведена, али се у 2023. години радило на изради пројектно-техничке документације и добијању Решења о одобрењу за извођења радова.

Уградња водомера на даљинско читавање: У току 2023. 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 циљу обезбеђења уредног снабдевања здравом водом за пиће свих корисника, неопходан је ефикасан рад службе изградње, одржавања мреже и објеката, која послује непрекидно 24 часа свих 365 дана у години. У циљу напред наведеног неопходан је довољан број исправних доставних возила и грађевинских машина. У току 2023. године нису набављана нова возила због недостатка финансијских средстава већ се приступило сервисирању постојећих возила како би се одржала њихова исправност за рад.

Број нових водоводних и канализационих прикључака: У циљу анимирања корисника да се прикључе на водоводну мрежу Надзорни одбор ЈКП Водовод Лесковац је донео одлуку да се прикључци на водоводну мрежу могу платити у већи број месечних рата. За првих 10 месеци у 2023. године изведено је 197 прикључака, од тога 150 нових водоводних прикључака и 47 нових канализационих прикључака.

3. ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2024. ГОДИНУ

Годишњи програм пословања ЈКП Водовод Лесковац за 2024. 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 2024. годину односно трогодишњег програма пословања за период 2024-2026. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса број 11-9912/2023 од 20. октобра 2023. године („Службени гласник РС“ број 89/23),
- Смерница за израду годишњег програма пословања за 2024. годину односно трогодишњег програма пословања за период 2024-2026. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса („Службени гласник РС бр. 89/2023),
- 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	2024. година	2025. година	2026. година		
Смањење губитака у водосистему	м3	2023	41%	40%	39%	38%	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	2023	1.000 m	672 m	1.000 m	1.000 m	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	2023	1.000	1.000	1.000	1.000	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	1 камион кипер, 1 камион цистерна за воду за пиће	1 цистерна за воду за пиће 1 камион са високом шасијом	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.
Број нових водоводних и канализационих прикључака	број прик.	2023	320	330	350	380	Број нових корисника	Јачање кадровског капацитета, стручним усавршавањем, размена искустава и добре праксе кроз сарадњу са другим водоводима у земљи и региону.
Израда недостајућих делова катодне заштите и санација постојећих деоница.	деоница	2023	/	Деоница 1,2 и 3	/	/	Извештај о испитивању катодне заштите	Израда пројекта, набавка и уградња опреме и монтажни радови
Повећање производње електричне енергије из биогаса.	kWh	2023	187.000	240.000	300.000	400.000	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. Акценат 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 2024. години неопходна је набавка једног камиона кипера и једне цистерне за воду. 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 2024. години планира се повећање броја прикључака због изградње нове водоводне мреже у насељу Свирце, при чему се након добијене употребне дозволе за изграђену инфраструктуру 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.

Израда недостајућих делова катодне заштите и санација постојећих деоница: На деоници магистралног цевовода акумулација “Барје-град Лесковац” постоје тзв. изоловани делови челичног цевовода који због изградње цевовода од неметала нису под катодном заштитом. У циљу заштите магистралног цевовода од корозије катодном заштитом на више тачака потребно је извршити израду недостајуће и реконструкцију постојеће катодне заштите и то: деоницу магистралног цевовода Ø914,4 mm у дужини од 650 m, санација катодне заштите магистралног цевовода на деоници цевовода резервоар Вучје – главни магистрални цевовод Барје – Лесковац, на три деонице челичних цеви између којих се налазе пластичне цеви и деонице магистралног цевовода Ø850 mm протекторима на већи број локација.

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 детергента из индустријских погона која неповољно утиче за развој бактеријског флока 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 фекалне и смањењем инфилтрације у постојећој канализационој мрежи.

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 2024. године не планира да уводи потенцијално нове производе/услуге.

Анализа повећања обима производње/промета постојећег асортимана

Услед изградње нових стамбених објеката на територији града Лесковца, повећава се број легално прикључених потрошача на систем водоснабдевања и систем одвођења и пречишћавања отпадних вода. Уредбом Владе РС 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) отвара се могућност прикључења свих незаконито изграђених објеката, те ЈКП Водовод очекује да грађани искористе ову могућност, имајући у виду да велики број објеката, услед нерешеног имовинског статуса по Закону о озакоњењу, немају могућност прикључења на мрежу. 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 2024. 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 акција 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 произведене 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 старости 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 повећањем 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 рабљена 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 2024. годину

Прилог 4					
Приказ планираних и реализованих индикатора пословања					
у 000 динара					
		2021. година	2022. година	2023. година	2024. година
Укупни капитал	План	1.596.058	2.647.366	2.045.929	2.037.611
	Реализација	2.648.670	2.046.746	2.036.759	-
	% одступања реализације од плана	+66	-23	-0,45	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	-29	-0,05	0
Укупна имовина	План	3.268.581	4.053.243	3.678.725	4.446.160
	Реализација	4.243.545	3.622.913	4.385.294	-
	% одступања реализације од плана	+30	-11	+19	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	-17	+21	+1
Пословни приходи	План	542.150	566.050	729.200	818.000
	Реализација	508.635	594.855	730.380	-
	% одступања реализације од плана	-6	+5	+0,02	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+17	+23	+12
Пословни расходи	План	560.400	585.130	728.780	826.048
	Реализација	505.583	574.937	715.675	-
	% одступања реализације од плана	-10	-2	-1,80	0
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+8	+24	+15
Пословни резултат	План	-18.250	-19.080	-9.880	-8.048
	Реализација	3.052	19.918	14.705	-
	% одступања реализације од плана	-117	+204	+249	-

% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+653	-35	-155
Нето резултат	План	550	320	420	852
	Реализација	3.052	239	1.857	-
	% одступања реализације од плана	+455	-25	+442	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	-1.277	+777	-46
Број запослених на дан 31.12.	План	282	270	275	261
	Реализација	272	274	258	-
	% одступања реализације од плана	-4	+1	-7	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+1	-6	+1
Просечна нето зарада	План	49.358	55.960	60.880	73.912
	Реализација	51.474	55.960	71.538	-
	% одступања реализације од плана	+4%	0%	+17	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+9	+27	+3
Инвестиције	План	13.600	5.000	22.000	18.615
	Реализација	6.968	5.000	11.810	-
	% одступања реализације од плана	-49	0	-86	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	-39	+236	+58
Напомена: У последњој колони код % одступања реализације у односу на реализацију претходне године, пореде се план за 2024. годину и реализација из 2023. године.					
Просечна нето зарада = збир свих исплаћених нето зарада у години / 12 / број запослених					

		2021. година реализација	2022. година реализација	2023. година реализација (процена)	План 2024. година
--	--	-----------------------------	-----------------------------	--	----------------------

EBITDA		0,01	0,002	0,4	0,57
ROA		0,04	0,007	0,01	0,01
ROE		0,07	0,012	0,02	0,04
Оперативни новчани ток		19.424	1.272	52.864	30.031
Дуг / капитал		104,8	15	19,59	20,06
Ликвидност		12,21	104,91	87,38	208,86
% зарада у пословним приходима		62,58	60,72	52,62	50,20
у 000 динара					
		Стање на дан 31.12.2021.	Стање на дан 31.12.2022.	План 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	План 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	
	Пренето			-	-
	Реализовано			-	-
Укупно приходи из буџета	План	20.000	20.000	0	
	Пренето	10.000	10.000	-	-
	Реализовано	10.000	10.000	-	-
НАПОМЕНА:					

Табела 10. Индикатори пословања

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

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 31.12.2024. године

Прилог 5.						
БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2024. године						
у 000 динара						
Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ			
			План 31.03.2024.	План 30.06.2024.	План 30.09.2024.	План 31.12.2024.
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА	0002	1.111.540	2.223.080	3.334.620	4.446.160
	(0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)					
01	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА	0003	1.303	2.607	3.910	5.214
	(0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)					
010	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услугне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	1.303	2.607	3.910	5.214
013	3. Гудвил	0006				
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007				

017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008				
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	1.110.236	2.220.473	3.330.709	4.440.946
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	832.529	1.665.057	2.497.586	3.330.115
023	2. Постројења и опрема	0011	203.945	407.890	611.835	815.780
024	3. Инвестиционе некретнине	0012				
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	73.763	147.525	221.288	295.051
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	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029				
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА	0030	57.096	114.192	171.288	228.384
	(0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)					

Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	13.642	27.283	40.925	54.567
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	13.550	27.100	40.650	54.200
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	92	183	275	367
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	30.425	60.850	91.275	121.700
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	30.425	60.850	81.275	121.700
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	5.654	11.309	16.963	22.617

21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	5.250	10.500	15.750	21.000
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046	404	809	1.213	1.617
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 иностраништу	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	5.500	11.000	16.500	22.000
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА	0058	1.875	3.750	5.625	7.500

	ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА					
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	1.168.636	2.337.272	3.505.908	4.674.544
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060				
	ПАСИВА					
	А. КАПИТАЛ					
	(0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	509.403	1.018.805	1.528.208	2.037.611
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	293.632	587.265	880.897	1.174.529
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403				
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404				
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405	406	812	1.217	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	312.642	625.284	937.926	1.250.568
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	799	1.598	2.396	3.195

340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	586	1.172	1.757	2.343
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	213	426	639	852
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411				
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	98.076	196.152	294.228	392.304
350	1. Губитак ранијих година	0413	98.076	196.152	294.228	392.304
351	2. Губитак текуће године	0414				
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0415	23.603	47.207	70.810	94.414
	(0416 + 0420 + 0428)					
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0416	7.904	15.807	23.711	31.614
	(0417+0418+0419)					
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	6.373	12.685	19.058	25.371
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418				
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419	1.561	3.122	4.682	6.243
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0420	13.550	27.100	40.650	54.200
	(0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)					
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	13.551	27.102	40.652	54.203
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	2.150	4.300	6.450	8.600
498	B. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429	51.250	102.500	153.750	205.000
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430	513.093	1.026.187	1.539.280	2.052.374
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0431	71.286	142.583	213.859	285.145
	(0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)					
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432				
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ	0433	27.336	54.673	82.009	109.345
	(0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)					
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	27.336	54.673	82.009	109.345
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	1.375	2.750	4.125	5.500
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА	0442	29.525	59.050	88.575	118.100
	(0443 + 0444 + 0445 + 0046 + 0447 + 0448)					
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	29.525	59.050	88.575	118.100
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	13.050	26.100	39.150	52.200
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	11.975	23.950	35.925	47.900
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	1.075	2.150	3.225	4.300
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				
	Б. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455				
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	1.168.636	2.337.272	3.505.908	4.674.544
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457				

Табела 11. Биланс стања

Основне позиције биланса стања су имовина, обавезе и капитал.

АКТИВА као вредносни приказ средстава по намени на дан 31.12.2024. године је планирана у износу од 4.674.544.000,00 динара и чине је:

Стална имовина у планираном износу од 4.446.160.000,00 динара или и Обртна имовина у планираном износу од 228.384.000,00 динара.

Сталну имовину чине:

- Нематеријална имовина у износу од 5.214.000,00 динара,
- Некретнине, постројења и опрема у планираном износу од 4.440.946.000,00 динара.

Обртну имовину чине:

- Залихе у планираном износу од 54.567.000,00 динара,
- Потраживања по основу продаје у планираном износу од 121.700.000,00 динара,
- Остала краткорочна потраживања у планираном износу од 22.617.000,00 динара,
- Готовина и готовински еквиваленти у планираном износу од 22.000.000,00 динара,
- Краткорочна активна временска разграничења у планираном износу од 7.500.000,00 динара.

Најзначајније промене у позицијама активе у односу на 2023. 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 31.12.2024. године је планирана у износу од 4.674.544 хиљада динара и чине је:

- Капитал у планираној вредности од 2.037.611.000,00 динара,
- Дугорочна резервисања и обавезе у планираном износу од 94.414.000,00 динара,
- Одложене пореске обавезе у планираном износу од 205.000.000,00 динара,
- Дугорочни одложени приходи и примљене донације у планираном износу од 2.052.374.000,00 динара,
- Краткорочна резервисања и краткорочне обавезе у планираном износу од 285.145.000,00 динара.

4.2. Биланс успеха од 01.01.2024. до 31.12.2024. године

Прилог 5а						
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	Износ			
			План 01.01- 31.03.2024.	План 01.01- 30.06.2024.	План 01.01- 30.09.2024.	План 01.01- 31.12.2024.
1	2	3	4	5	6	7
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1001	204.500	409.000	613.500	818.000
	(1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)					
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	184.575	369.150	553.725	738.300
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	184.575	369.150	553.725	738.300
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	19.925	39.850	59.775	79.700
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012				
	B. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	206.512	413.024	619.536	826.048
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014				
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	34.500	69.000	103.500	138.000
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	102.674	205.349	308.023	410.698
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	79.765	159.530	239.295	319.060

521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	12.084	24.169	36.253	48.338
52, осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	10.825	21.650	32.475	43.300
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	34.750	69.500	104.250	139.000
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021				
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	17.887	35.775	53.662	71.550
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	1.750	3.500	5.250	7.000
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	14.950	29.900	44.850	59.800
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025				
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026	2.012	4.024	6.036	8.048
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	1.625	3.250	4.875	6.500
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028				
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	1.625	3.250	4.875	6.500
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КРУСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030				
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031				
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	2.250	4.500	6.750	9.000
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033				

562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	2.250	4.500	6.750	9.000
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035				
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036				
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037				
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038	625	1.250	1.875	2.500
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039	1.750	3.500	5.250	7.000
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	2.000	4.000	6.000	8.000
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	4.175	8.350	12.525	16.700
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	1.050	2.100	3.150	4.200
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ	1043	212.050	424.100	636.150	848.200
	(1001 + 1027 + 1039 + 1041)					
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ	1044	211.812	423.624	635.436	847.248
	(1013 + 1032 + 1040 + 1042)					
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	238	476	714	952
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ	1046				

	ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0					
69-59	Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047				
59- 69	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1048	25	50	75	100
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	213	426	639	852
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050				
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК					
721	І. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051				
722 дуг. салдо	ІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052				
722 пот. салдо	ІІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053				
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054				
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	213	426	639	852
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056				

	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 01.01-31.12.2024. године је следећа:

- Пословни приходи 818.000.000,00 динара,
- Финансијски приходи 6.500.000,00 динара,
- Остали приходи 16.700.000,00 динара,
- Приходи од усклађивања вредности финансијске имовине 7.000.000,00 динара,
- Укупни приходи 848.200.000,00 динара.

- Пословни расходи 826.048.000,00 динара,
- Финансијски расходи 9.000.000,00 динара,
- Остали расходи 4.200.000,00 динара,
- Раходи од усклађивања вредности финансијске имовине 8.000.000,00 динара,
- Укупни расходи 847.248.000,00 динара.

Планирани добит из редовног пословања пре опорезивања за период 01.01.-31.12.2024. године износи 952.000,00 динара а по одбитку негативних нето ефеката на резултат предузеће планира да ће остварити добит у висини од 852.000,00 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 01.01.2024-31.12.2024. године

Прилог 56					
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	Износ			
		План 01.01- 31.03.2024.	План 01.01- 30.06.2024.	План 01.01- 30.09.2024.	План 01.01- 31.12.2024.
1	2	3	4	5	6
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ					
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	198.015	396.031	594.046	792.062
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	196.715	393.431	590.147	786.862
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003				
3. Примљене камате из пословних активности	3004	1.300	2.600	3.900	5.200
4. Остали приливи из редовног пословања	3005				
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	190.508	381.015	571.523	762.031
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	67.338	134.675	202.013	269.350
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008				
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	102.674	205.349	308.023	410.697
4. Плаћене камате у земљи	3010				
5. Плаћене камате у иностранству	3011	2.050	4.100	6.150	8.200
6. Порез на добитак	3012				
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	18.446	36.892	55.338	73.784
8. Остали одливи из пословних активности	3014				
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	7.508	15.016	22.523	30.031

IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016				
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017				
1. Продаја акција и удела	3018				
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019				
3. Остали финансијски пласмани	3020				
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021				
5. Примљене дивиденде	3022				
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	29.068	58.135	87.203	116.270
1. Куповина акција и удела	3024				
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	29.068	58.135	87.203	116.270
3. Остали финансијски пласмани	3026				
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027				
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028	29.068	58.135	87.203	116.270
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	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				
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037	4.550	9.100	13.650	18.200
1. Откуп сопствених акција и удела	3038				
2. Дугорочни кредити у земљи	3039				
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040	4.550	9.100	13.650	18.200
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	4.550	9.100	13.650	18.200
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	198.016	396.031	594.047	792.062
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	224.125	448.251	672.375	896.501
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050				
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	26.110	52.220	78.330	104.439
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	20.610	41.220	61.830	82.439
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	5.500	11.000	16.500	22.000
(3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)					

Табела 13. Извештај о токовима готовине

Програмом пословања за 2024. годину, Предузеће је планирало прилив готовине у укупном износу од 792.062.000,00 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 896.501.000,00 динара. У укупном одливу готовине, одливи готовине из пословних активности износе 85,00%, одливи готовине из активности инвестирања учествују са 12,96%, док одливи готовине из активности финансирања учествују са 2,04%.

Стање готовине на дан 31.12.2024. године је планирано у износу од 22.000.000,00 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 2024. годину, планира укупне приходе у износу од 848.200.000,00 динара. Планирани приходи у 2024. години су у односу на процењене вредности 2023. године већи за 12,34%.

у динарима

Ред. Бр.	Врста прихода	Процена у 2023. години	План у 2024. години	Индекс 4/3
1	2	3	4	5
1.	Приход од воде, канализације и пречишћавања отпадне воде	589.800.000,00	693.300.000,00	117,54
2.	Приход од пратећих делатности	107.000.000,00	45.000.000,00	42,05
3.	Остали пословни приходи	33.580.355,00	79.700.000,00	237,34
4.	Финансијски приходи	11.228.824,00	6.500.000,00	57,88
5.	Остали приходи	13.390.193,00	23.700.000,00	176,99
	УКУПНО	754.999.372,00	848.200.000,00	112,34

Табела 14. Преглед прихода

Укупно планирани приходи у периоду 01.01.-31.12.2024. године износе 848.200.000,00 динара.

Структура укупних прихода је:

- Пословни приходи..... 818.000.000,00 динара

- Финансијски приходи..... 6.500.000,00 динара
- Остали приходи..... 23.700.000,00 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 пречишћавање 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 2024. годину планира укупан ниво расхода у износу од 847.248.000,00 динара. Планирани ниво расхода у 2024. години је за 12,49% већи у односу на процењене расходе у 2023. години.

у динарима

Ред. Бр.	Врста расхода	Процена у 2023. години	План у 2024. години	Индекс 4/3
1	2	3	4	5
1.	Трошкови материјала	65.650.000,00	74.000.000,00	112,71
2.	Трошкови горива и енергије	55.200.000,00	64.000.000,00	115,94
3.	Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи	355.894.696,00	410.698.000,00	115,39
4.	Трошкови амортизације и резервисања	147.500.000,00	146.000.000,00	98,98
5.	Трошкови производних услуга	46.960.000,00	71.550.000,00	152,36

6.	Нематеријални трошкови	44.470.000,00	59.800.000,00	134,47
7.	Финансијски расходи	9.400.000,00	9.000.000,00	95,74
8.	Остали расходи	28.067.644,00	12.200.000,00	43,46
	УКУПНО:	753.142.340,00	847.248.000,00	112,49

Табела 15. Преглед расхода

Укупно планирани расходи у периоду 01.01.-31.12.2024. године износе 847.248.000,00 динара.

Структури укупних расхода је:

- Пословни расходи.....826.048.000,00динара
- Финансијски расходи..... 9.000.000,00динара
- Остали расходи..... 12.200.000,00динара

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 прераде, одвођења и пречишћавања отпадних вода за категорије:

- Домаћинства:
 - вода: 80,00 дин/м³ без ПДВ-а, односно 88,00 дин/м³ са ПДВ-ом
 - одвођење отпадних вода: 16.19 дин/м³ без ПДВ-а, односно 17.80 дин/м³ са ПДВ-ом.
 - пречишћавање отпадних вода: 41,45 дин/м³ без ПДВ-а, односно 45,60 дин/ м³ са ПДВ-ом.
- Остали потрошачи:
 - вода: 138,27 дин/м³, без ПДВ-а, односно 152,09 дин/м³ са ПДВ-ом.
 - одвођење отпадних вода: 34,85 дин/м³, без ПДВ-а, односно 38,33 дин/м³ са ПДВ-ом.
 - пречишћавање отпадних вода: 41,45 дин/м³ без ПДВ-а, односно 45,60 дин/ м³ 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 01.01-31.12.2023.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2023.	План 01.01-31.03.2024.	План 01.01-30.06.2024.	План 01.01-30.09.2024.	План 01.01-31.12.2024.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	203.556.380	220.623.362	57.872.750	115.745.500	173.618.250	231.491.000

2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	290.380.000	284.535.000	79.765.000	159.530.000	239.295.000	319.060.000
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	341.900.000	329.646.000	91.849.398	183.698.795	275.548.193	367.397.590
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	275	257	260	261	262	261
4.1.	- на неодређено време	260	236	257	258	259	252
4.2.	- на одређено време	15	21	3	3	3	9
5	Накнаде по уговору о делу	100.000	100.000	50.000	100.000	150.000	200.000
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу*	1	1	2	2	2	2
7	Накнаде по ауторским уговорима						
8	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима*						
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима		407.923	937.500	1.875.000	2.812.500	3.750.000
10	Број прималаца накнаде по уговору о		1	9	9	9	9

	привременим и повременим пословима*						
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	17.720.000	18.300.000	5.437.500	10.875.000	16.312.500	21.750.000
20	Дневнице на службеном путу	715.000	390.000	137.500	275.000	412.500	550.000
21	Накнаде трошкова на службеном путу	370.000	130.000	50.000	100.000	150.000	200.000

22	Отпремнина за одлазак у пензију	1.950.000	1.684.000	500.000	1.000.000	1.500.000	2.000.000
23	Број прималаца отпремнине	5	5		2	3	5
24	Јубиларне награде	650.000	650.000	0	0	0	950.000
25	Број прималаца јубиларних награда	23	23	0	0	0	20
26	Смештај и исхрана на терену	150.000	110.000	75.000	150.000	225.000	300.000
27	Помоћ радницима и породици радника	3.940.000	4.482.300	3.250.000	6.500.000	9.750.000	13.000.000
28	Стипендије						
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	500.000	450.000	0	0	0	600.000
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 2024. години се планирају у складу са Уредбом о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2024. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2024-2026. године јавних предузећа и других облика организовања које обављају делатност од општег интереса по којој просечна зарада по свим категоријама запослених може да се увећа за највише 10% у односу на планирану просечну зараду а складу са финансијским могућностима јавног предузећа. У оквиру масе зарада формиране у складу са наведеном уредбом обухваћено је и повећање минималне цене рада за 2024. годину. Влада Републике Србије је донела Одлуку о

висини минималне цене рада за период јануар-децембар 2024. године број 120-8243/2023 од 14. септембра 2023. године објављеном у Сл. гласнику бр. 79/2023 од 15.09.2023. године о повећању минималне цене рада са 230,00 динара по сату на 271,00 динара по сату која је увећана за 17,8% у односу на 2023. 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 2024. годину представља производ коефицијента посла који обавља и износа основне цене рада (брuto 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 Анексом I колективног уговора код послодавца ЈКП Водовод Лесковац којим је дефинисана основна цена рада (брuto основица) у износу од најмање 62.000,00 динара.

Анексом 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 12.200.000,00 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 2024. годину у износу од 3.750.000 динара за ангажовање 9 радника.

Трошкови превоза запослених на посао и са посла планирани су у износу од 21.500.000 динара, односно на вишем нивоу него у 2023. години.

Трошкови за службена путовања, дневница и накнада трошкова на службеном путу планирани су у укупном износу од 550.000 динара, односно у мањем износу него у 2023. години.

Током 2024. године планирана су средства за исплату отпремнина запослених који испуњавају старосни услов за одлазак у пензију. Услов за одлазак у старосну пензију испуњава 5 запослених, а 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 950.000,00 динара за 20 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 ЈКП Водовода Лесковац.

Износ јубилеја који се исплаћује за 10 година радног стажа у предузећу износи 16.000,00 динара и исплатиће се за 1 запосленог.

Износ јубилеја који се исплаћује за 20 година радног стажа у предузећу износи 32.000,00 динара и исплатиће се за 7 запослена.

Износ јубилеја који се исплаћује за 30 година радног стажа у предузећу износи 48.000,00 динара се за 9 запослених.

Износ јубилеја који се исплаћује за 40 година радног стажа у предузећу износи 64.000,00 динара и исплатиће се за 3 запослена.

Износ за исплату помоћи радницима и породици радника планиране су у износу од 13.000.000 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 2020. години остварена је добит у износу од 334.050,37 динара која је искоришћена за покриће губитака у пословању из ранијих година и то за 2005. годину када је губитак износио 10.183.825,55 динара. 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.

ЈКП Водовод Лесковац процењује да у 2023. години остварити добит у висини од 1.857.000,00 динара.

Планирана добит за 2024. годину износи 852.000,00 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 31.12.2023. године

Прилог 8.						
Број запослених по секторима / организационим јединицама на дан 31.12.2023. године						
Редни број	Сектор / Организациона јединица	Број систематизованих радних места	Број извршилаца	Број запослених по кадровској евиденцији	Број запослених на неодређено време	Број запослених на одређено време
1	сектор прераде воде	37	82	73	64	9
2	сектор техничких послова	36	95	81	73	8
3	сектор фин-ком. послова	39	74	73	72	1
4	сектор пр.и општинских послова	17	39	30	27	3
УКУПНО:		129	290	257	236	21

Табела 17. Број запослених по секторима

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

Прилог 9.					
Квалификациона структура					
Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор /Скупштина	
		Број на дан 31.12. 2023.	Број на дан 31.12. 2024.	Број на дан 31.12. 2023.	Број на дан 31.12. 2024.
1	ВСС	46	49	3	3
2	ВС	28	27		

Старосна структура			
Редни број	Опис	Број запослених 31.12. 2023.	Број запослених 31.12. 2024.
1	До 30 година	8	12
2	30 до 40	23	28

3	ВКВ	3	3		
4	ССС	104	108		
5	КВ	62	60		
6	ПК	0	0		
7	НК	14	14		
УКУПНО		257	261	3	3

3	40 до 50	86	86
4	50 до 60	106	106
5	Преко 60	34	29
УКУПНО		257	261
Просечна старост		51	50

Структура по полу					
Ред ни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор /Скупштина	
		Број на дан 31.12. 2023.	Број на дан 31.12. 2024.	Број на дан 31.12. 2023.	Број на дан 31.12. 2024.
1	Муш ки	173	178	3	3
2	Женс ки	84	83		
УКУПНО		257	261	3	3

Структура по времену у радном односу			
Ред ни број	Опис	Број запосл ених 31.12. 2023.	Број запосл ених 31.12. 2024.
1	До 5 година	31	36
2	5 до 10	4	8
3	10 до 15	27	27
4	15 до 20	48	48
5	20 до 25	44	44
6	25 до 30	42	42
7	30 до 35	37	37
8	Преко 35	24	19
	УКУПНО	257	261

Табела 18. Квалификациона структура

Предузеће на дан 31.12.2023. године има укупно 257 запослених, од тога 236 на неодређено време, док је 21 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 32% од укупног броја запослених, а мушкарци 68% 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 2024. години

					Прилог 10.
Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.12.2023. године	257		Стање на дан 30.06.2024. године	261
	Одлив кадрова у периоду 01.01-31.03.2024.			Одлив кадрова у периоду 01.07-30.09.2024.	
1	навести основ		1	старосна пензија	2
2			2		
3			3		
4			4		
	Пријем кадрова у периоду 01.01-31.03.2024.			Пријем кадрова у периоду 01.07-30.09.2024.	
1	Повећани обим послова - одређено време	3	1	Повећани обим послова - одређено време	3
2			2		
	Стање на дан 31.03.2024. године	260		Стање на дан 30.09.2024. године	262
Р. бр.					Број запослених

	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	
	Стање на дан 31.03.2024. године	260		Стање на дан 30.09.2024. године	262
	Одлив кадрова у периоду 01.04-30.06.2024.			Одлив кадрова у периоду 01.10-31.12.2024.	
1	старосна пензија	2	1	старосна пензија	1
2			2		
3			3		
4			4		
	Пријем кадрова у периоду 01.04-30.06.2024.			Пријем кадрова у периоду 01.10-31.12.2024.	
1	Повећани обим послова - одређено време	3	1	навести основ	
2			2		
	Стање на дан 30.06.2024. године	261		Стање на дан 31.12.2024. године	261

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 2023. годину*- Бруто 1												
у динарима												
Исплата по месецима 2023.	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	262	24.247.252	92.547	261	24.053.105	92.157				1	194.147	194.147
II	258	23.344.212	90.481	257	23.158.184	90.110				1	186.028	186.028
III	265	23.590.332	89.020	257	22.912.450	89.154	7	490.109	70.016	1	187.773	187.773
IV	263	23.398.240	88.967	255	22.656.145	88.848	7	557.046	79.578	1	185.050	185.050
V	262	24.426.103	93.229	252	23.581.221	93.576	9	653.714	72.635	1	191.168	191.168
VI	261	23.409.824	89.693	251	22.484.689	89.580	9	720.875	80.097	1	204.260	204.260
VII	257	22.896.204	89.090	247	21.993.270	89.042	9	722.814	80.313	1	180.120	180.120
VIII	258	23.554.516	91.297	246	23.492.571	91.433	11	883.501	80.318	1	178.445	178.445
IX	256	22.775.555	88.967	244	21.665.586	88.793	11	930.349	84.557	1	179.620	179.620
X	275	24.370.000	88.618	258	22.994.966	89.128	15	1.032.000	68.800	1	171.517	171.517
XI	275	24.370.000	88.618	258	22.994.966	89.127	15	1.032.000	68.800	1	171.517	171.517
XII	275	24.150.000	87.818	258	22.774.966	88.275	15	1.032.000	68.000	1	171.517	171.517
УКУПНО		284.532.238	1.078.345		274.762.119	1.079.223		8.054.408	753.114		2.201.162	2.201.162
ПРОСЕК		23.711.020	89.862		22.896.843	89.935		805.441	75.311		183.430	183.430
* исплата са проценом до краја године												

** старозапослени у 2023. години су они запослени који су били у радном односу у децембру 2022. године						
--	--	--	--	--	--	--

Планирана маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2024. годину - Бруто 1												
План по месецима 2024.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	260	28.500.000	109.615	256	27.983.000	109.309	3	292.000	97.333	1	225.000	225.000
II	260	27.700.000	106.538	256	27.183.000	106.184	3	292.000	97.333	1	225.000	225.000
III	260	24.600.000	94.615	256	24.083.000	94.074	3	292.000	97.333	1	225.000	225.000
IV	262	25.370.000	96.832	255	24.583.000	96.404	6	562.000	93.667	1	225.000	225.000
V	261	28.450.000	109.004	254	27.663.000	108.909	6	562.000	93.667	1	225.000	225.000
VI	261	26.500.000	101.533	254	25.713.000	101.232	6	562.000	93.667	1	225.000	225.000
VII	264	28.100.000	106.439	254	27.039.000	106.453	9	836.000	92.889	1	225.000	225.000
VIII	264	27.070.000	102.538	254	26.009.000	102.398	9	836.000	92.889	1	225.000	225.000
IX	262	26.050.000	99.427	252	24.989.000	99.163	9	836.000	92.889	1	225.000	225.000
X	261	25.200.000	96.552	251	24.139.000	96.171	9	836.000	92.889	1	225.000	225.000
XI	261	26.150.000	100.192	251	25.089.000	99.956	9	836.000	92.889	1	225.000	225.000
XII	261	25.370.000	97.203	251	24.309.000	96.849	9	836.000	92.889	1	225.000	225.000
УКУПНО		319.060.000	1.220.488		308.782.000	1.217.102		7.578.000	1.130.334		2.700.000	2.700.000
ПРОСЕК		26.588.333	101.707		25.731.833	101.425		631.500	94.195		225.000	225.000
*старозапослени у 2024. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2023. године												

Планирана маса за зараде увећана за доприносе на зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2024. годину- Бруто 2												
у динарима												
План по месецима 2024.	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	260	32.817.750	126.222	256	32.222.424	125.869	3	336.238	112.079	1	259.088	259.088
II	260	31.896.550	122.679	256	31.301.224	122.270	3	336.238	112.079	1	259.088	259.088
III	260	28.326.900	108.950	256	27.731.574	108.326	3	336.238	112.079	1	259.088	259.088
IV	262	29.213.555	111.502	255	28.307.324	111.009	6	647.143	107.857	1	259.088	259.088
V	261	32.760.175	125.518	254	31.853.944	125.409	6	647.143	107.857	1	259.088	259.088
VI	261	30.514.750	116.915	254	29.608.519	116.569	6	647.143	107.857	1	259.088	259.088
VII	264	32.357.150	122.565	254	31.135.408	122.580	9	962.654	106.962	1	259.088	259.088
VIII	264	31.171.105	118.072	254	29.949.363	117.911	9	962.654	106.962	1	259.088	259.088
IX	262	29.996.575	114.491	252	28.774.833	114.186	9	962.654	106.962	1	259.088	259.088
X	261	29.017.800	111.179	251	27.796.058	110.741	9	962.654	106.962	1	259.088	259.088
XI	261	30.111.725	115.371	251	28.889.983	115.099	9	962.654	106.962	1	259.088	259.088
XII	261	29.213.555	111.929	251	27.991.813	111.521	9	962.654	106.962	1	259.088	259.088
УКУПНО		367.397.590	1.405.393		355.562.467	1.401.490		8.726.067	1.301.580		3.109.056	3.109.056
ПРОСЕК		30.616.466	117.116		29.630.206	116.791		727.172	108.465		259.088	259.088
*старозапослени у 2024. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2023. 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“;
- временаведеног 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 2024. години се планирају у складу са Уредбе Владе РС о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2024. годину односно трогодишњег програма пословања за период 2024-2026. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса број 11-9912/2023 од 20. октобра 2023. године („Службени гласник РС“ број 89/23), по којој просечна зарада по свим категоријама запослених може да се увећа за највише 10% у складу са финансијским могућностима јавног предузећа. У оквиру масе зарада формиране у складу са наведеном уредбом обухваћено је и повећање минималне цене рада за 2024.годину.

6.5. Распон исплаћених и планираних зарада

Прилог 11а					
Распон исплаћених и планираних зарада					
у динарима					
		Исплаћена у 2023. години		Планирана у 2024. години	
		Бруто 1	Нето	Бруто 1	Нето
Запослени без пословодства	Најнижа зарада	75.214	54.896	88.972	64.870
	Највиша зарада	137.489	98.551	150.755	108.179
Пословодство	Најнижа зарада				
	Највиша зарада	180.370	128.610	225.000	160.225

Табела 21. Распон исплаћених зарада

Разлика између исплаћене зараде у 2023. години и планиране зараде у 2024. години је настала због повећања минималне цене радног часа са 230,00 динара по сату на 271,00 динара по сату у складу са Одлуком Владе Републике Србије о висини минималне цене рада за период јануар-децембар 2024. године број 120-8243/2023 од 14. септембра 2023. године објављеном у Сл.гласнику бр. 79/2023 од 15.09.2023. године.

У пословодсво у датој дабели приказана је зарада директора ЈКП Водовода.

6.6. Накнаде председнику и члановима Надзорног одбора

Накнаде председнику и члановима Надзорног одбора нису предвиђене у ЈКП Водовод.

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.															
КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ															
Кредитор	Назив кредита / Пројекта	Оригинална валута	Гаранција државе	Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2023. године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2023. године	Година повлачења кредита	Рок отплате без периода почека	Период почека (Grace period)	Датум прве отплате	Каматна стопа	Број отплата током једне године	План плаћања по кредиту за 2024. годину у динарима		Стање кредитне задуженост и у оригинално ј валути на дан 31.12.2024. године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2024. године
			Да/Не									Укупно главница	Укупно камата		
Домаћи кредитор															
.....															
Страни кредитор	Дугорочн и кредит	евро	да	1.650.606	194.050.853		15.12.2026.	05.06.2011/14	15.12.2014.	3,49	2	36.209.527	7.653.612	1.277.504	150.187.714
.....															
Укупно кредитно задужење					194.050.853.							36.209.527	7.653.612	1.277.504	150.187.714
од чега за ликвидност															
од чега за капиталне пројекте					194.050.853							36.209.527	7.653.612	1.277.504	150.187.714

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 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 2024. ГОДИНУ

Редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација (процена) у 2023. години	План 01.01-31.03.2024.	План 01.01-30.06.2024.	План 01.01-30.09.2024.	План 01.01-31.12.2024.
ДОБРА						
1.	Електрична енергија	46.000.000,00	11.500.000,00	23.000.000,00	34.500.000,00	46.000.000,00
2.	Водоводни материјал	20.632.016,50	7.325.000,00	14.650.000,00	21.975.000,00	29.300.000,00
3.	Специфична опрема на ЦППОВ Богојевце - искључиво оригинални делови са уградњом од стране овлашћених сервиса	/	5.250.000,00	10.500.000,00	15.750.000,00	21.000.000,00
4.	Водомери	10.554.066,00	3.625.000,00	7.250.000,00	10.875.000,00	14.500.000,00
5.	Специфична опрема на ППВ Горина - искључиво оригинални делови са уградњом од стране овлашћених сервиса	/	3.050.000,00	6.100.000,00	9.150.000,00	12.200.000,00
6.	Течни кисеоник	3.900.000,00	1.275.000,00	2.550.000,00	3.825.000,00	5.100.000,00
7.	Специфична опрема на ЦППОВ Богојевце искључиво оригинални делови од добављача из иностранства	/	1.250.000,00	2.500.000,00	3.750.000,00	5.000.000,00
8.	Полиелектролити	4.669.200,00	1.225.000,00	2.450.000,00	3.675.000,00	4.900.000,00
9.	Лична заштитна средства и опрема	1.500.000,00	1.037.500,00	2.075.000,00	3.112.500,00	4.150.000,00
10.	Фреквентни регулатори	/	3.720.000,00	3.720.000,00	3.720.000,00	3.720.000,00

11.	Гвожђе (III) хлорид	2.516.800,00	900.000,00	1.800.000,00	2.700.000,00	3.600.000,00
12.	Течни нафтни гас	687.750,00	500.000,00	1.000.000,00	1.500.000,00	2.000.000,00
13.	Контејнери за течни хлор	1.671.000,00	1.800.000,00	1.800.000,00	1.800.000,00	1.800.000,00
14.	Камион кипер	/	/	15.000.000,00	15.000.000,00	15.000.000,00
15.	Цистерна за воду	/	/	14.000.000,00	14.000.000,00	14.000.000,00
16.	Миксери за отпадне воде	/	/	4.200.000,00	4.200.000,00	4.200.000,00
17.	Енергетски трансформатори	/	/	2.550.000,00	2.550.000,00	2.550.000,00
18.	Пумпе	1.400.000,00	/	1.400.000,00	2.150.000,00	2.150.000,00
19.	Резервни делови за сва возила из возног парка без уградње	791.076,95	/	600.000,00	1.200.000,00	1.800.000,00
20.	Бустер станица Народни фронт	/	/	1.700.000,00	1.700.000,00	1.700.000,00
21.	Уређај за дисање	/	/	1.130.000,00	1.130.000,00	1.130.000,00
22.	Гориво	9.000.000,00	/	/	4.250.000,00	9.500.000,00
23.	Резервни делови за теретна возила са уградњом и сервисом	/	/	/	1.600.000,00	3.200.000,00
24.	Рачунари, опрема и софтвер	1.236.190,00	/	/	1.000.000,00	2.000.000,00
25.	Резервни делови за путничка возила са уградњом и сервисом	/	/	/	500.000,00	1.000.000,00
26.	Алуминијум сулфат	6.875.000,00	/	/	/	10.000.000,00
27.	Резервни делови за грађевинске машине са уградњом и сервисом	/	/	/	/	3.450.000,00
28.	Течни хлор и натријум хипохлорит	4.544.000,00	/	/	/	3.000.000,00
29.	Резервни делови за пумпе са уградњом и сервисом	/	/	/	/	1.500.000,00

30.	Ручни алат и средства за рад	/	237.500,00	475.000,00	712.500,00	950.000,00
31.	Електромоторни погони вентила произвођача "Auma"	/	300.000,00	600.000,00	900.000,00	900.000,00
32.	Гуме за возила	303.539,66	225.000,00	450.000,00	675.000,00	900.000,00
33.	Оригинални делови за електро специфичну опрему на ППВ Горина	/	200.000,00	400.000,00	650.000,00	850.000,00
34.	Уља и мазива	810.250,00	195.000,00	390.000,00	585.000,00	780.000,00
35.	Хемикалије за физичко хемијску лабораторију	541.478,99	192.500,00	385.000,00	577.500,00	770.000,00
36.	Лабораторијско стакло	415.616,60	167.500,00	335.000,00	502.500,00	670.000,00
37.	Замена делова на гасној бакљи	/	157.500,00	315.000,00	472.500,00	630.000,00
38.	Прекидачи произвођача "Legard"	/	150.000,00	300.000,00	460.000,00	610.000,00
39.	Грађевински материјал	847.830,00	142.500,00	285.000,00	427.500,00	570.000,00
40.	Молерско фарбарски материјал	300.000,00	50.000,00	250.000,00	450.000,00	500.000,00
41.	Штампани материјал по узорку	499.360,00	125.000,00	250.000,00	375.000,00	500.000,00
42.	Контролер филтер пресе произвођача "Pro-face"	/	430.000,00	430.000,00	430.000,00	430.000,00
43.	Санитарно хигијенски материјал	400.000,00	100.000,00	200.000,00	300.000,00	400.000,00
44.	ПВЦ усисно црево за канализацију	/	120.000,00	390.000,00	390.000,00	390.000,00
45.	Канцеларијске столице	/	70.000,00	130.000,00	360.000,00	360.000,00
46.	20% раствор NaOH	/	50.000,00	150.000,00	300.000,00	350.000,00

47.	Резервни делови за опрему произвођача "Tecofi"	/	85.000,00	170.000,00	255.000,00	340.000,00
48.	Машински елементи за ЦППОВ Богојевце	/	75.000,00	150.000,00	230.000,00	310.000,00
49.	Исхрана радника за прековремени рад	/	75.000,00	150.000,00	225.000,00	300.000,00
50.	Гардеробни ормар	/	120.000,00	240.000,00	240.000,00	240.000,00
51.	Свеће за керамичке филтере	/	55.000,00	110.000,00	165.000,00	220.000,00
52.	Хемикалије за микробиолошку лабораторију	243.064,00	50.000,00	100.000,00	160.000,00	210.000,00
53.	Систем аутоматике произвођача "Feniks BB"	/	210.000,00	210.000,00	210.000,00	210.000,00
54.	Документациони ормари	/	100.000,00	100.000,00	200.000,00	200.000,00
55.	Освежавајући напаци	200.000,00	50.000,00	100.000,00	150.000,00	200.000,00
56.	Резервни делови за пумпе	/	50.000,00	100.000,00	150.000,00	200.000,00
57.	Столарски материјал	48.703,00	50.000,00	100.000,00	150.000,00	200.000,00
58.	Акумулатори за возила	80.596,71	100.000,00	100.000,00	100.000,00	180.000,00
59.	Фотокопирни апарат	/	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00
60.	Временске славине за јавне чесме	/	50.000,00	100.000,00	150.000,00	150.000,00
61.	"Burkett" електромагнетни вентил	/	30.000,00	80.000,00	130.000,00	130.000,00
62.	Опрема произвођача "GasTeh"	/	40.000,00	80.000,00	120.000,00	120.000,00
63.	Дихтунг са мрежицом за комбиноване водомере	94.000,00	30.000,00	60.000,00	90.000,00	120.000,00

64.	Филтер папир и траке за стерилизацију	/	30.000,00	60.000,00	90.000,00	120.000,00
65.	Опрема произвођача "Hoval"	/	25.000,00	50.000,00	75.000,00	100.000,00
66.	Цвеће за разне намене	/	25.000,00	50.000,00	75.000,00	100.000,00
67.	Машински материјал	73.290,54	25.000,00	50.000,00	75.000,00	100.000,00
68.	Потрошни материјал од прохрома	/	25.000,00	50.000,00	75.000,00	100.000,00
69.	Противпожарни апарати и опрема	/	50.000,00	50.000,00	100.000,00	100.000,00
70.	Санитарија за купатила и тоалете	36.083,32	25.000,00	50.000,00	75.000,00	100.000,00
71.	Браварски материјал	/	12.500,00	25.000,00	37.500,00	50.000,00
72.	Метална галантерија - елементи од гвожђа	/	12.500,00	25.000,00	37.500,00	50.000,00
73.	Сона киселина	6.200,00	7.500,00	15.000,00	22.500,00	30.000,00
74.	Отпадне крпе за брисање руку	/	6.000,00	12.000,00	18.000,00	24.000,00
75.	Канцеларијски телефони	/	5.000,00	10.000,00	15.000,00	20.000,00
76.	Креч	/	5.000,00	10.000,00	15.000,00	20.000,00
77.	Пнеуматска пумпа за замену уља	/	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
78.	Пуцвал	/	2.500,00	5.000,00	7.500,00	10.000,00
79.	Образац рачуна за потрошаче	840.000,00	/	310.000,00	620.000,00	930.000,00
80.	Мерачи протока ваздуха	/	/	320.000,00	640.000,00	640.000,00
81.	Електрично витло, носивости 1000кг	/	/	440.000,00	440.000,00	440.000,00
82.	Ванбродски четворотактни бензински мотор	/	/	425.000,00	425.000,00	425.000,00
83.	Мерачи протока за муљ	/	/	200.000,00	400.000,00	400.000,00

84.	Дигиталне бирете	/	/	130.000,00	260.000,00	390.000,00
85.	Турбидиметар теренски	/	/	350.000,00	350.000,00	350.000,00
86.	Акумулаторске батерије за УПС	/	/	100.000,00	200.000,00	300.000,00
87.	Клима уређаји - инвертери	/	/	100.000,00	200.000,00	300.000,00
88.	Алуминијумски чамац	/	/	280.000,00	280.000,00	280.000,00
89.	Кранска дизалица	/	/	280.000,00	280.000,00	280.000,00
90.	Специјална пумпа за претакање фери хлорида	/	/	280.000,00	280.000,00	280.000,00
91.	Стубови и жица за ограду	/	/	250.000,00	250.000,00	250.000,00
92.	Контејнери	/	/	92.000,00	230.000,00	230.000,00
93.	Електрично витло, носивости 500кг	/	/	220.000,00	220.000,00	220.000,00
94.	Црево високог притиска од 1/2" дужине 60м	/	/	200.000,00	200.000,00	200.000,00
95.	Пумпе за чисту воду	/	/	100.000,00	200.000,00	200.000,00
96.	Пумпа за воду за пиће URS 212-9 7,5кW	/	/	180.000,00	180.000,00	180.000,00
97.	Механичарска колица за алат са алатом	/	/	150.000,00	150.000,00	150.000,00
98.	Телефонска централа	/	/	150.000,00	150.000,00	150.000,00
99.	Детектор за гас Drager X-am 5800 CH4, H2S, CO2	/	/	140.000,00	140.000,00	140.000,00
100.	Боца са кисеоником и маском	/	/	120.000,00	120.000,00	120.000,00
101.	рН метар лабораторијски	/	/	115.000,00	115.000,00	115.000,00
102.	Гумирано црево 5/4"	/	/	110.000,00	110.000,00	110.000,00
103.	Моторна коса-тример на бензин	/	/	110.000,00	110.000,00	110.000,00

104.	Апарат за мерење концентрације кисеоника у ваздуху	/	/	100.000,00	100.000,00	100.000,00
105.	Четке за таложнике и решетке	/	/	50.000,00	50.000,00	100.000,00
106.	Хидрантска црева	/	/	50.000,00	50.000,00	100.000,00
107.	Муљна пумпа за прљаву воду на бензин	/	/	100.000,00	100.000,00	100.000,00
108.	Обнављање средстава и опреме за пружање прве помоћи	/	/	50.000,00	100.000,00	100.000,00
109.	Резервни делови и потрошни материјал за тримере и моторне тестере	/	/	50.000,00	100.000,00	100.000,00
110.	Специјалне дизне за чишћење канализације	/	/	50.000,00	100.000,00	100.000,00
111.	Акумулаторски ударни одвртач	/	/	80.000,00	80.000,00	80.000,00
112.	Хидраулични маказаста сто	/	/	80.000,00	80.000,00	80.000,00
113.	Пуњење боца техничким гасовима	/	/	40.000,00	60.000,00	80.000,00
114.	рН електроде	/	/	20.000,00	40.000,00	70.000,00
115.	Спојнице за канализациона црева типа "Perrot"	/	/	20.000,00	40.000,00	60.000,00
116.	Дренажна пумпа за подземну воду	/	/	50.000,00	50.000,00	50.000,00
117.	Моторна тестера	/	/	45.000,00	45.000,00	45.000,00
118.	Потапајућа пумпа на струју	/	/	45.000,00	45.000,00	45.000,00
119.	Виљушкар палетни од 3 т (ручни-хидраулични)	/	/	40.000,00	40.000,00	40.000,00
120.	Акумулаторска брусаница	/	/	35.000,00	35.000,00	35.000,00

121.	Фрижидер са комором	/	/	35.000,00	35.000,00	35.000,00
122.	Токи-воки са 5 станица	/	/	35.000,00	35.000,00	35.000,00
123.	Пластифицирани лим	/	/	30.000,00	30.000,00	30.000,00
124.	Електрична ударна бушилица	/	/	25.000,00	25.000,00	25.000,00
125.	Препарати за ДДД	/	/	12.500,00	25.000,00	25.000,00
126.	Електрични пнеуматски чекић - бушилица са ударом	/	/	24.000,00	24.000,00	24.000,00
127.	Алуминијумске телескопске мердевине - дупле	/	/	20.000,00	20.000,00	20.000,00
128.	Хербициди	/	/	10.000,00	20.000,00	20.000,00
129.	Основни сет за пуњење X-am 1/2/5x00	/	/	20.000,00	20.000,00	20.000,00
130.	Заставе Републике Србије и ЈКП Водовод Лесковац	/	/	10.000,00	10.000,00	20.000,00
131.	Акумулаторска шрафилица	/	/	12.000,00	12.000,00	12.000,00
132.	Стона брусилица	/	/	6.000,00	6.000,00	6.000,00
133.	Електрична угаона брусилица	/	/	4.000,00	4.000,00	4.000,00
134.	Грађевински агрегати	833.000,00	/	/	470.000,00	940.000,00
135.	Електро материјал	609.426,00	/	/	450.000,00	900.000,00
136.	Тонери за штампаче и фотокопир апарате	988.700,00	/	/	450.000,00	900.000,00
137.	Црево високог притиска од 1" дужине 100м	/	/	/	450.000,00	450.000,00
138.	"Oxi top IS6" - комплет боце, мерне главе, мешалица	/	/	/	450.000,00	450.000,00

139.	Противпожарна централа и пратећа периферија	/	/	/	360.000,00	360.000,00
140.	Керамички премаз радних кола пумпи	/	/	/	280.000,00	280.000,00
141.	Осигурачи за пломбирање водомера	200.000,00	/	/	120.000,00	240.000,00
142.	Санитетска опрема за лабораторије	/	/	/	50.000,00	100.000,00
143.	Камера за микроскоп са адаптером	/	/	/	80.000,00	80.000,00
144.	Тамне боце за "Oxi top IS6"	/	/	/	35.000,00	35.000,00
145.	Телескопски штап	/	/	/	12.000,00	12.000,00
146.	Канцеларијски материјал	542.954,90	/	/	/	700.000,00
147.	Новогодишњи пакетићи за децу	450.000,00	/	/	/	600.000,00
148.	Апарати, уређаји, опрема и сл.	/	/	/	/	/
149.	Канцеларијска опрема и намештај	304.546,28	/	/	/	/
150.	Лабораторијска опрема и уређаји	132.664,72	/	/	/	/
151.	Керамичке плочице	41.717,00	/	/	/	/
152.	Хемикалије за лабораторије	/	/	/	/	/
153.	Уређај за испитивање и контролисање водомера	7.000.000,00	/	/	/	/
154.	Машинска специфична опрема на ЦППОВ Богојевце	13.830,00	/	/	/	/
155.	Машинска специфична опрема на ППВ Горина	722.306,64	/	/	/	/
156.	Електро специфична опрема на ЦППОВ Богојевце	5.258,88	/	/	/	/

157.	Електро специфична опрема на ППВ Горина	135.369,60	/	/	/	/
158.	Алат и средства за рад	705.169,16	/	/	/	/
159.	Опрема и софтвер за попис основних средстава	/	/	/	/	/
160.	Електромоторни вентили	/	/	/	/	/
161.	Поклон честитке за 8. март	/	/	/	/	/
УКУПНО ДОБРА		134.402.055,45	46.966.000,00	134.592.500,00	188.931.000,00	259.232.000,00
УСЛУГЕ						
1.	Транспорт и депоновање муља	34.500.000,00	8.750.000,00	17.500.000,00	26.250.000,00	35.000.000,00
2.	Осигурање имовине	17.791.220,26	6.000.000,00	12.000.000,00	18.000.000,00	24.000.000,00
3.	Превоз запослених	9.386.940,00	2.500.000,00	5.000.000,00	7.500.000,00	10.000.000,00
4.	Анализе вода	4.172.150,00	1.300.000,00	2.600.000,00	3.900.000,00	5.200.000,00
5.	Сервис тракастих угушћивача	/	750.000,00	1.500.000,00	2.250.000,00	3.000.000,00
6.	Одржавање и годишња лиценца за коришћење пословног софтвера	1.367.438,16	400.000,00	800.000,00	1.200.000,00	1.600.000,00
7.	Израда пројектно техничке документације	/	/	2.800.000,00	2.800.000,00	2.800.000,00
8.	Осигурање возила	1.627.408,84	/	766.666,67	1.533.333,33	2.300.000,00
9.	Одржавање SCADA софтвера на ЦППОВ Богојевце	/	/	666.666,67	1.333.333,33	2.000.000,00
10.	Осигурање запослених	719.867,28	/	266.666,67	533.333,33	800.000,00
11.	Испирање и дезинфекција магистралног ценовода, резервоара Вучје и Рударе и градске	/	/	/	1.500.000,00	1.500.000,00

	дистрибутивне мреже					
12.	Приватно обезбеђење	6.000.000,00	2.450.000,00	4.900.000,00	7.350.000,00	9.800.000,00
13.	Поштанске и телекомуникационе услуге	2.857.193,02	1.250.000,00	2.500.000,00	3.750.000,00	5.000.000,00
14.	Стручно усавршавање, обука и едукација кадрова	1.303.012,72	300.000,00	600.000,00	900.000,00	1.200.000,00
15.	Ресторан националне кухиње	310.750,00	50.000,00	100.000,00	350.000,00	400.000,00
16.	Ресторан италијанске кухиње	69.320,00	20.000,00	40.000,00	80.000,00	100.000,00
17.	Изнајмљивање опреме за пробијање испод пута	970.000,00	242.500,00	485.000,00	727.500,00	970.000,00
18.	Ангажовање трећег лица за услуге обrade полиестерске цеви Ø900 и Ø1000	/	225.000,00	450.000,00	675.000,00	900.000,00
19.	Ангажовање трећег лица за услуге санације квара	/	225.000,00	450.000,00	675.000,00	900.000,00
20.	Сервис водомера произвођача ИНСА	488.530,00	225.000,00	450.000,00	675.000,00	900.000,00
21.	Лиценце за AutoCAD	/	420.000,00	420.000,00	700.000,00	700.000,00
22.	Сервис опреме за командовање фитерским пољима - пнеуматика произвођача "Прва Петолетка"	/	175.000,00	350.000,00	525.000,00	700.000,00
23.	Лекарски прегледи запослених по категоријама	300.000,00	400.000,00	450.000,00	500.000,00	550.000,00
24.	Агенцијске услуге	/	125.000,00	250.000,00	375.000,00	500.000,00

25.	Одржавање и сервис клима уређаја	300.000,00	100.000,00	200.000,00	300.000,00	400.000,00
26.	Одржавање унутрашње рачунарске мреже и интернета	/	100.000,00	200.000,00	300.000,00	400.000,00
27.	Софтверске интервенције на SCADA и PLC уређајима	/	100.000,00	200.000,00	300.000,00	400.000,00
28.	Одржавање и сервис фотокопир апарата и штампача	250.000,00	90.000,00	180.000,00	270.000,00	360.000,00
29.	Прављење и поправка хидрауличних црева	26.032,50	87.500,00	175.000,00	262.500,00	350.000,00
30.	Сервис опреме произвођача KSB	/	75.000,00	150.000,00	225.000,00	300.000,00
31.	Сервис механичке мешалице произвођача STAMO	/	75.000,00	15.000,00	225.000,00	300.000,00
32.	Машинске обраде	10.000,00	75.000,00	150.000,00	225.000,00	300.000,00
33.	Правне услуге	72.000,00	75.000,00	150.000,00	225.000,00	300.000,00
34.	Ремонт "Bosch" пумпи и дизни дизел мотора	/	75.000,00	150.000,00	225.000,00	300.000,00
35.	Ремонт хидраулике и пнеуматике	15.800,00	75.000,00	150.000,00	225.000,00	300.000,00
36.	Сервис електро мотора и ручног алата	9.875,00	75.000,00	150.000,00	225.000,00	300.000,00
37.	Технички преглед возила	300.000,00	75.000,00	150.000,00	225.000,00	300.000,00
38.	Стручни надзор за асфалтирање	/	50.000,00	150.000,00	250.000,00	250.000,00
39.	Праћење возила путем ГПС-а	99.960,00	60.000,00	120.000,00	180.000,00	240.000,00
40.	Сервис противпожарне централе	104.994,00	112.500,00	112.500,00	225.000,00	225.000,00

41.	Испитивање електричне и громобранске инсталације	17.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00
42.	Контрола ПП апарата и испитивање хидрантске мреже	96.200,00	100.000,00	100.000,00	200.000,00	200.000,00
43.	Сертификација предузећа	184.700,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00
44.	Поправка тахографа	8.000,00	50.000,00	100.000,00	150.000,00	200.000,00
45.	Сервис преносних бензинских агрегата и муљних пумпи за воду	8.600,00	50.000,00	100.000,00	150.000,00	200.000,00
46.	Замена ауто стакала на возилима	/	45.000,00	90.000,00	135.000,00	180.000,00
47.	Сервис тримера и моторних тестери	/	20.000,00	100.000,00	170.000,00	170.000,00
48.	Консултантске услуге ИТ сектора	/	37.500,00	75.000,00	112.500,00	150.000,00
49.	Обука запослених за прву помоћ	/	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00
50.	Сервис Karcher апарата	/	30.000,00	80.000,00	120.000,00	150.000,00
51.	Сервис уређаја за електрофузионо заваривање	/	30.000,00	80.000,00	120.000,00	150.000,00
52.	Ангажовање стручног надзора за услуге и радове	40.000,00	20.000,00	70.000,00	120.000,00	140.000,00
53.	Сервис рачунара	/	30.000,00	60.000,00	90.000,00	120.000,00
54.	Бажарење алко тестера Drager	21.500,00	50.000,00	50.000,00	100.000,00	100.000,00
55.	Испитивање противпожарне централе и јављача пожара	47.000,00	50.000,00	50.000,00	100.000,00	100.000,00
56.	Рекламне услуге	12.500,00	25.000,00	50.000,00	75.000,00	100.000,00
57.	Сервис алата, уређаја и апарата (хилти, брусилца,	/	25.000,00	50.000,00	75.000,00	100.000,00

	агрегат, бушилица и сл.)					
58.	Услуге превођења	40.500,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
59.	Очитавање и баждарење "smart" тахографа	/	20.000,00	40.000,00	60.000,00	80.000,00
60.	Ангажовање трећег лица за изнајмљивање вучног воза за транспорт возила и механизације у неисправном стању са терена до сервиса	/	10.000,00	30.000,00	60.000,00	70.000,00
61.	Замена стакала на објектима	96.100,00	15.000,00	30.000,00	45.000,00	60.000,00
62.	Израда софтвера за електронско архивирање	/	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
63.	Израда софтвера за примену електронског деловодника	/	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
64.	Сервис клима уређаја у аутомобилима	/	12.500,00	25.000,00	37.500,00	50.000,00
65.	Услуге смештаја за контролоре, сервисере и сл.	/	7.500,00	15.000,00	22.500,00	30.000,00
66.	Изнајмљивање боца за пуњење кисеоника, азота и C2H2 (ацетилена)	5.200,00	5.000,00	10.000,00	15.000,00	20.000,00
67.	Сервис компресора	/	5.000,00	10.000,00	15.000,00	20.000,00
68.	Помоћ на путу	/	3.750,00	7.500,00	11.250,00	15.000,00
69.	Услуга дезинфекције дворишта након плављења	/	2.500,00	5.000,00	7.500,00	10.000,00
70.	Израда печата	3.800,00	2.500,00	5.000,00	7.500,00	10.000,00
71.	Нарезивање кључева	2.000,00	2.500,00	5.000,00	7.500,00	10.000,00

72.	Израда визит карти	/	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
73.	Имплементација ГИС-а	/	/	960.000,00	960.000,00	960.000,00
74.	Ревизија трафостаница	/	/	930.000,00	930.000,00	930.000,00
75.	Одвоз вишка земље са раскопаних површина након поправке хаварије	500.000,00	/	310.000,00	620.000,00	930.000,00
76.	Ангажовање координатора за безбедност у раду у фази пројектовања и фази извођења радова	210.000,00	/	425.000,00	850.000,00	850.000,00
77.	Изнајмљивање грађевинских машина	356.288,00	/	283.333,33	566.666,67	850.000,00
78.	Опоравак редудантног Индас сервера	/	/	700.000,00	700.000,00	700.000,00
79.	Одржавање и сервис система техничке заштите	62.000,00	/	173.666,67	347.333,33	521.000,00
80.	Ангажовање акредитоване лабораторије за испитивање квалитета постојећег водоводног материјала из KFW магацина	/	/	500.000,00	500.000,00	500.000,00
81.	Геодетске услуге	109.600,00	/	250.000,00	500.000,00	500.000,00
82.	Израда измене и допуне плана заштите од пожара	/	/	500.000,00	500.000,00	500.000,00
83.	Сервис електро погона и редуктора	/	/	166.666,67	333.333,33	500.000,00
84.	Поправка система комуникације на Западном водоводу	/	/	400.000,00	400.000,00	400.000,00
85.	Техничка контрола пројекта	/	/	200.000,00	400.000,00	400.000,00

86.	Сервис лабораторијске опреме	/	/	116.666,67	233.333,33	350.000,00
87.	Пројектовање и извођење система за аутоматско гашење пожара у просторији са ИКТ опремом	/	/	300.000,00	300.000,00	300.000,00
88.	Отклањање кvara на енергетском каблу за Б15	/	/	250.000,00	250.000,00	250.000,00
89.	Сервис стационарних дизел агрегата	/	/	125.000,00	250.000,00	250.000,00
90.	Испитивање опреме у Екс изведби на ЦППОВ Богојевце	167.440,00	/	100.000,00	100.000,00	200.000,00
91.	Испитивање високонапонских каблова	/	/	200.000,00	200.000,00	200.000,00
92.	Комисија за технички пријем објекта за употребну дозволу	/	/	85.000,00	170.000,00	170.000,00
93.	Редовно одржавање и сервис горионика	/	/	80.000,00	80.000,00	160.000,00
94.	Дезинфекција, дезинсекција и дератизација објекта	200.000,00	/	50.000,00	50.000,00	100.000,00
95.	Испитивање кранова	/	/	80.000,00	80.000,00	80.000,00
96.	Еталонирање лабораторијске опреме	/	/	35.000,00	35.000,00	35.000,00
97.	Перодични преглед опреме под притиском	316.808,00	/	30.000,00	30.000,00	30.000,00
98.	Сервис дуваљки "Robushi" од стране овлашћеног сервиса	/	/	30.000,00	30.000,00	30.000,00

99.	Унапређење система видео надзора	1.288.095,33	/	/	600.000,00	600.000,00
100.	Преглед и провера опреме за рад и испитивање услова радне околине	/	/	/	550.000,00	550.000,00
101.	Израда сигурносних система за безбедан рад (на висини и у скученом простору)	/	/	/	500.000,00	500.000,00
102.	Мониторинг акумулације Барје	478.350,00	/	/	250.000,00	500.000,00
103.	Репрограмирање рада фреквентног регулатора на ПС	/	/	/	250.000,00	500.000,00
104.	Ревизија књиговодственог извештаја	390.000,00	/	/	450.000,00	450.000,00
105.	Рочност обавеза и потраживања	295.000,00	/	/	270.000,00	270.000,00
106.	Вулканизерски послови и реглажа трапа	83.400,00	/	/	60.000,00	120.000,00
107.	Очитавање и бажарење тахографа	88.500,00	/	/	50.000,00	100.000,00
108.	Анализа муља	35.000,00	/	/	50.000,00	50.000,00
109.	Преглед и провере ЛЗСиО за безбедан и здрав рад	5.568,00	/	/	/	250.000,00
110.	Еталонирање манометара	5.970,00	/	/	/	25.000,00
111.	Вежбовно гађање службеника обезбеђења	7.200,00	/	/	/	15.000,00
112.	Сервис Грундфос опреме на ППВ Горина и ЦППОВ Богојевце	5.000.000,00	/	/	/	/
113.	Сервис теретних возила	3.500.000,00	/	/	/	/

114.	Сервис грађевинских радних машина	2.500.000,00	/	/	/	/
115.	Сервис путничких возила	1.800.000,00	/	/	/	/
116.	Сервис пумпи	1.700.000,00	/	/	/	/
117.	Ресторани	/	/	/	/	/
118.	Сервис опреме на ЦППОВ Богојевце искључиво од стране овлашћених сервиса	1.073.819,16	/	/	/	/
119.	Сервис опреме на ППВ Горина искључиво од стране овлашћених сервиса	48.219,00	/	/	/	/
120.	Сертификат тахографа и поправка тахографа	/	/	/	/	/
121.	Репарација возила Лада Нива	/	/	/	/	/
122.	Машинско одржавање зелених површина	/	/	/	/	/
123.	Репарирање пљоснатог засуна ДН500	/	/	/	/	/
124.	Преглед станица катодне заштите	/	/	/	/	/
125.	Пренамена лаких теретних возила	/	/	/	/	/
126.	Пуњење боца са кисеоником за заштиту дисајних органа	/	/	/	/	/
127.	Краткорочни кредит за ликвидност	/	/	/	/	/
УКУПНО УСЛУГЕ		103.856.849,27	28.516.250,00	67.025.333,35	103.181.916,65	133.666.000,00
РАДОВИ						
1.	Санација коловоза и тротоара након поправки хаварија	7.799.500,00	2.150.000,00	4.300.000,00	6.450.000,00	8.600.000,00

2.	Реконструкција водоводне мреже у ул. XXII у насељу Раде Жунџ	/	/	3.800.000,00	3.800.000,00	3.800.000,00
3.	Реконструкција водоводне мреже у ул. Земунској у насељу Славко Златановић	/	/	1.200.000,00	1.200.000,00	1.200.000,00
4.	Реконструкција водоводне мреже у ул. Воје Мичића у Братмиловцу	/	/	/	7.000.000,00	7.000.000,00
5.	Реконструкција водоводне мреже у ул. Омладинских бригада у Лесковцу	/	/	/	3.700.000,00	3.700.000,00
6.	Заштита магистралног цевовода од корозије катодном заштитом	/	/	2.915.000,00	2.915.000,00	2.915.000,00
7.	Заштита цевовода у објектима водоснабдевања	/	/	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
8.	Лимарски радови на одржавању кровова и објеката	63.500,00	/	233.333,33	466.666,67	700.000,00
9.	Инвестиционо одржавање на објектима водозавата акумулације Барје	/	/	500.000,00	500.000,00	500.000,00
10.	Измештање инсталација парног грејања у управној згради	/	/	150.000,00	150.000,00	150.000,00
11.	Уградња керамичких плочица у објектима	110.000,00	/	/	1.750.000,00	1.750.000,00
12.	Набавка и уградња столарије у управној згради	402.100,00	/	/	600.000,00	600.000,00
13.	Санација унутрашњих	/	/	/	360.000,00	360.000,00

	зидова у просторијама					
14.	Асфалтирање пута у Рудару у оквиру комплекса резервоара	/	/	/	300.000,00	300.000,00
15.	Реконструкција водоводне мреже у делу улице Норвежанске до ЦС Народни фронт	7.174.533,00	/	/	/	/
16.	Санација клизишта на резервоару Рударска коса	1.257.700,00	/	/	/	/
17.	Реконструкција водоводне мреже у улици Томе Костић у Братмиловцу	/	/	/	/	/
18.	Радови на инвестиционом одржавању зграде "Изградње"	/	/	/	/	/
19.	Изградња надстрешнице код јединце за угушњавање муљева	/	/	/	/	/
20.	Изградња пет платформи на ЦППОВ	/	/	/	/	/
21.	Изградња приступне рампе код биоаерационих базена	/	/	/	/	/
22.	Санација фасаде на Управној згради	/	/	/	/	/
23.	Санација фекалних црпних станица	/	/	/	/	/
24.	Санација потисног вода у објекту "Ново постројење"	/	/	/	/	/
УКУПНО РАДОВИ		16.807.333,00	2.150.000,00	14.098.333,33	30.191.666,67	32.575.000,00
УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ + РАДОВИ		255.066.237,72	77.632.250,00	215.716.166,68	322.304.583,32	425.473.000,00

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 цевног 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. Течни кисеоник – хемикалија се користи у процесу прераде воде за пиће.
5. Полиелектролити – хемикалије се користе као флокуланти у процесу прераде воде за пиће и пречишћавање отпадних вода.
6. 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.
7. Гвожђе, хлорид – хемикалија се користи у процесу пречишћавања отпадних вода.
8. Течни нафтни гас – користи се у процесу догревања дигестора у процесу пречишћавања отпадних вода.
9. Контејнери за течни хлор – набавка неходне опреме која се користи у процесу прераде воде за пиће.
10. 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.
11. 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.
12. Специфична опрема за ППОВ Богојевце, добављачи из иностранства – искључиво оригинални делови од добављача који немају представнике 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.

13. Фреквентни регулатори – набавка наведене опреме неопходна је у случају хаварије постојеће опреме, а у циљу непрекидног одвијања процеса.

14. Камион кипер – У оквиру постојећег возног парка, служба за одржавање водоводне и канализационе мреже поседује само један камион кипер који је израбован и подложен честим кваровима. Набавком још једног камиона, убрзао би се процес одвоза вишка материјала и тиме скратило време поправке хаварија на терену.

15. Цистерна за воду – Имајући у виду да је неопходно обезбедити алтернативно водоснабдевање у случају дуготрајних искључења воде услед хаварија, неопходно је набавити ово возило.

16. Миксери за отпадне воде – набавка наведене опреме неопходна је у случају хаварије постојеће опреме, а у циљу непрекидног одвијања процеса.

17. Пумпе – 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).

18. Енергетски трансформатори – (снаге 100kVA, снаге 250kVA, снаге 50kVA) - позицијом су обухваћени набавка нових трансформатора, уколико дође до хаварија на постојећим, од којих зависи функционисање објеката у систему водоснабдевања.

19. 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.

20. 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.

21. Уређај за дисање – користе се ради безбедног и здравог рада запослених као законска обавеза послодавца на основу акта о процени ризика, а имајући у виду да се у процесима рада користе опасне хемикалије и гасови

22. Гориво – Набавка погонског горива за возила и механизацију спроводи се за потребе свој организационих јединица предузећа ради обављања редовних активности.

23. Резервни делови за теретна возила са уградњом и сервис – 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.

24. 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.

25. Резервни делови за путничка возила са уградњом и сервис – 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.

26. Алуминијум сулфат – хемикалија се користи као коагулант у процесу предаде воде за пиће.

27. Резервни делови за грађевинске машине са уградњом и сервис – за потебе 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.

28. Течни хлор и натријум хипохлорит – хемикалије се користе као завршна фаза у процесу дезинфекције воде за пиће.

29. 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.

Услуге:

1. 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.

2. 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.

3. Превоз запослених – Набавка се спроводи ради омогућавања редовног доласка на посао запослених на удаљеним локацијама ППВ Горина и ППОВ Богојевце.

4. Анализе воде – На основу законске обавезе неопходна је израда анализа воде од стране акредитованих лабораторија.

5. Сервис тракастих угушћивача произвођача ЕМО Француска – Набавка наведене опреме неопходна је у процесу пречишћавања отпадних вода, а користи се у оквиру превентивног, редовног и хаваријског одржавања опреме и уређаја.

6. Годишња лиценца за коришћење пословног софтвера – Набавка се спроводи ради омогућавања несметаног праћења финансијског пословања предузећа.

7. Израда пројектно техничке документације – Неопходна је реконструкција кровне конструкције и кровног покривача, на објекту као и побољшање енергетске санације објекта за шта је неопходно израдити потребну пројектну документацију.

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

9. Одржавање SCADA софтвера 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.

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

11. Испирање и дезинфекција магистралног цевовода, резервоара Вучје и Рударе и градске дистрибутивне мреже.

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 ул. XXII у насељу Раде Жунић – Због великог броја хаварија на предметној локацији, услед дотрајалих инсталација и дугих прекида у водоснабдевању, неопходно је звршити замену цевног материјала уз обезбеђење довољне количине воде за противпожарну заштиту
3. Реконструкција водоводне мреже у ул. Земунској у насељу Славка Златановића – на предметној локацији постоји водоводна мреже малог профила, недовољна да задовољи потребе насеља које се шири и то како за санитарне, тако и за противпожарне потребе. Реконструкцијом би се омогућило уредно и континуално снабдевање водом
4. Реконструкција водоводне мреже у ул. Воје Мичића у Братмиловцу - Ова улица бележи енормни број хаварија, чије поправке финансијски оптерећују предузеће али и одузима комодитет грађанима, који скоро свакодневно имају прекид у водоснабдевању. Једини начин да се обезбеди континуитет у водоснабдевању, је замена цевног материјала старости преко 40 година.
5. Реконструкција водоводне мреже у ул. Омладинских бригада у Лесковцу - На предметној локацији евидентиран је велики број хаварија, при чему се ради о уској улици у којој није могућ улаз механизације за извођење земљаних радова. Други проблем је што су по два корисника везана на један водоводни прикључак, без уграђеног мерног инструмента, што са техничке стране онемогућава независност сваког прикључка и одржавање инсталација.

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

Редн и број	Назив инвестиције	Година почетк а финанс ирања пројек та	Година завршетка финансира ња пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализов ано закључно са 31.12.2023 . године	Структура финансира ња	Износ према извору финансира ња	План 2023. година				План 2025. годин а	План 2026. годин а
								План 01.01- 31.03.202 4.	План 01.01- 30.06.2024.	План 01.01- 30.09.2024.	План 01.01- 31.12.202 4.		
1	Израда недостајућих делова катодне заштите и санација постојећих деоница.	2024	2026	2.915		Сопствена средства	2.915		2.915				
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	2.915		2.915				
2	Реконструкција водоводне мреже у ул. XXII у насељу Раде Жунића КО Горње Стопање	2023	2024	3.800		Сопствена средства	3.800		3.800				
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	3.800		3.800				

3	Реконструкција водоводне мреже у ул.Омладинских бригада у Лесковцу,КО Лесковац	2023	2024	3.700		Сопствена средства	3.700			3.700			
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	3.700			3.700			
4	Реконструкција водоводне мреже у ул.Земунској насељу Славко Златановић, дужине 125 м, профил ПЕХД 110	2024	2024	1.200		Сопствена средства	1.200			1.200			
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	1.200			1.200			
5	Реконструкција водоводне мреже у лици Воје Мичића у Братмиловцу, дужине 450м, профил ПЕХД 110 и 63	2024	2024	7.000		Сопствена средства	7.000			7.000			
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	7.000			7.000			
Укупно инвестиције							18.615		6.715	11.900			

Табела 23. Преглед инвестиција

Израда недостајућих делова катодне заштите и санација постојећих деоница:

На деоници магистралног цевовода акумулација “Барје-град Лесковац” постоје тзв. изоловани делови челичног цевовода који због изградње цевовода од неметала нису под катодном заштитом. У циљу заштите магистралног цевовода од корозије катодном заштитом на више тачака потребно је извршити израду недостајуће и реконструкцију постојеће катодне заштите и то: деоницу магистралног цевовода Ø914,4 mm у дужини од 650 m, санација катодне заштите магистралног цевовода на деоници цевовода резервоар Вучје – главни магистрални цевовод Барје – Лесковац, на три деонице челичних цеви између којих се налазе пластичне цеви и деонице магистралног цевовода Ø850 mm протекторима на већи број локација.

Реконструкција водоводне мреже у ул. XXII у насељу Раде Жунића КО Горње Стопање:

Реконструкција водоводне мреже у ул. XXII у насељу Раде Жунић на КП бр. 3104/10, 3104/12, 3065/1 и 3066/1 КО Горње Стопање. У улици XXII у насељу Раде Жунић у Лесковцу је изграђена водоводна мрежа по планској и пројектној документацији а делом су је иградили сами мештани без дозволе. Тако изграђена водоводна мрежа је прихваћена од стране комуналног предузећа на даље одржавање при чему ЈКП Водовод из сопствених средстава одржава исту, како би се омогућило мештанима уредно водоснабдевање. У XXII улици, у претходном периоду, је идентификован велики број хаварија, што повећава трошкове поправке и исцрпљује финансијски предузеће. Зато је ЈКП Водовод покренуо иницијативу да из сопствених средстава покрене реконструкцију мреже на основу пуномоћја од стране града Лесковца за спровођење поступка реализације предметне активности.

Реконструкција водоводне мреже у ул. Омладинских бригада у Лесковцу, КО Лесковац:

Реконструкција водоводне мреже у ул. Омладинских бригада у Лесковцу, на КП бр. 997, 1019 и 1146 КО Лесковац. На предметној локацији постоји изграђена водоводна мрежа у врло уској саобраћајници која је крајње неприступачна за поправку. Водоводна мрежа снабдева потрошаче у кућама које су у низу, где један прикључак снабдева два објекта, при чему нико нема регулисано мерно место. На основу свега неведеног, ЈКП Водовод има циљ да замени дотрајали материјал уличне водоводне мреже али и да регулише потрошњу за сваког потрошача посебно.

Реконструкција водоводне мреже у ул. Земунској насељу Славко Златановић:

Реконструкција водоводне мреже у ул. Земунској у насељу Славко Златановић, дужине 125 m, профил ПЕХД 110. Већ дужи временски период потрошачи у насељу Славко Златановић имају проблема са притиском у мрежи из разлога нелегалне изградње водоводне мреже неадекватног профила ради прикључења својих објеката на исту. Предузеће покреће израду пројектно-техничке документације за реконструкцију постојеће мреже и уградњу адекватног профила по траси из планске документације. Прва фаза је реконструкција водоводне мреже у ул. Земунској укупне дужине 125 m, профило Ø110.

Реконструкција водоводне мреже у улици Воје Мичића у Братмиловцу:
Реконструкција водоводне мреже у улици Воје Мичића у насељу Братмиловце, укупне дужине 450 m профила Ø110 и Ø63. Насеље Братмиловце има изграђену водоводну мрежу, старости преко 40 година са великим бројем хаварија на мрежи. Због свакодневног затварања воде на предметној локацији и ангажовања стручне службе на одржавању и поправкама хаварија на мрежи. ЈКП Водовод ће израдити пројектно-техничку документацију за реконструкцију водоводне мреже уз пуномоћје града Лесковца за спровођење поступка реализације предметне активности.

10. КРИТЕРИЈУМИ ЗА КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТАВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Прилог 17.							
СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ							
у динарима							
Редни број	Позиција	План	Реализација (процена)	План 01.01-31.03.2024.	План 01.01-30.06.2024.	План 01.01-30.09.2024.	План 01.01-31.12.2024.
		2023. година	2023. година				
1.	Спонзорство						0
2.	Донације	50.000					0
3.	Хуманитарне активности	50.000		12.500	25.000	37.500	50.000
4.	Спортске активности						
5.	Репрезентација	700.000	500.000	175.000	350.000	525.000	700.000
6.	Реклама и пропаганда	100.000	8.000	25.000	50.000	75.000	100.000
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 нивоу планираних вредности у 2023. години, док средства за спонзорства и донације нису планирана, јер је предузеће пословало са губитком према последњем објављеном финансијском извештају.

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. Планирана средства за рекламу и пропаганду не укључује комерцијално рекламирање. У оквиру износа који се одваја за рекламу и пропаганду се налази и набавка роковника и календара.

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

Број 10122

У Лесковцу, 29.11.2023 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 опшних послова

Нинеслав Костић, дипл.прав.

в.д директора

Маја Милошевић-Милојић, дипл.инж.арх.

