Јавно Комунално Предузеће „Водовод и канализација“ Алексинац

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ
„ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА“
Број 1881
Датум 01.12.2025 год.
А Л Е К С И Н А Ц

ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА СА ФИНАНСИЈСКИМ ПЛАНОМ И ПРОГРАМОМ РЕАЛИЗОВАЊА СРЕДСТАВА СУБВЕНЦИЈЕ *ЈКП „ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА" АЛЕКСИНАЦ ЗА 2026. ГОДИНУ*

ОСНОВНИ ПОДАЦИ :
Јавно Комунално Предузеће " Водовод и канализација" Алексинац
Седиште и адреса: Алексинац Душана Тривунца 7 -1
Решење: Агенције за привредне регистре број БД68404 / 2007
Претежна делатност: 3600 и 3700
Матични број: 20274301
Порески број ПИБ: 104937626
Јединствени број корисника јавних средстав ЈБКЈС: 81690
Електронска адреса: vodovod.aleksinac@gmail.co
Сајт: www.vodovodal.rs
Контакт телефони: 018/804-149 и факс, 804-453, 804-816,804-122, 808-152

АЛЕКСИНАЦ, НОВЕМБАР 2025. год .

САДРЖАЈ

1. УВОДНИ ДЕО

Општи подаци о предузећу

1.1 Статус,правна форма и делатност јавног предузећа

1.2 Визија и Мисија јавног предузећа

1.3 Дугорочни и средњорочни план пословне стратегије и развоја

1.4 Законски оквир који уређује пословање ЈКП-а

2. ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА

2.1 Организациона шема

2. 2. Подаци о пословодним и извршним органима и лицима

3.АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2025.ГОДИНИ

3.1 Процена физичког обима у 2025.години

3.2 Процена финансијских показатеља до краја 2025.године

3.2.1 Биланс стања на дан (процена) 31.12.2025.године

3.2.2 Биланс успеха од 01.01.- 31.12.2025.године,(процена)

3.2.3 Извештај о токовима готовине у 2025.години

3.2.4 Процена Реализације Програма пословања до краја 2025.године

3.2.5 Анализа остварених индикатора пословања и разлози одступања од плана

4. ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2026.ГОДИНУ

4.1 Циљеви јавног предузећа и кључне активности потребне за достизање циљева

4.2 Анализа пословног окружења

4.3 Ризици у пословању, мапа и план управљања ризицима

4.4 Планирани индикатори

5. ПРОЈЕКЦИЈЕ ФИНАНСИЈСКОГ ПЛАНА ЗА 2026.годину

5.1 Елементи калкулације цена производа и услуга

5.2 Биланс стања на дан 31.12. 2026.године

5.3 Билан успеха од 01.01 – 31.12.2026. године

5.4 Извештај о токовима готовине од 01.01-31.12.2026. године

5.5 Структура и анализа планираних прихода и расхода

5.6 План расподеле добити

6. ПОЛИТИКА ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

6.1 План запослених и зарада

6.2 Планирана структура запослених

6.3 Планирана средства за зараде у 2026.години

6.4 Остале накнаде и примања

7. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ, ИЗНОСИ И РОКОВИ ОТПЛАТЕ ДУГОВАЊА У 2025. ГОДИНИ И ПЛАН ДОСПЕЋА У 2026. ГОДИНИ

8. ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, УСЛУГА И РАДОВА ЗА ОБАВЉАЊЕ ДЕЛАТНОСТИ, ИНВЕСТИЦИЈЕ, ТЕКУЋЕ И ИНВЕСТИЦИОНО ОДРЖАВАЊЕ, ОПРЕМЕ И СЛ.

9. ИНВЕСТИЦИЈЕ

9.1 Реализација плана у 2025.години

9.2 Инвестициони план за 2026 годину

10. КРИТЕРИЈУМИ ЗА КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТАВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

ОДЕЉАК:

ПРОГРАМ РЕАЛИЗОВАЊА СРЕДСТАВА СУБВЕНЦИЈА У КАПИТАЛНА УЛАГАЊА У 2026.ГОДИНИ

1.УВОДНИ ДЕО
Општи подаци о предузећу

1.1 СТАТУС, ПРАВНА ФОРМА И ИСТОРИЈАТ ПРЕДУЗЕЋА

Јавно комунално предузеће "Водовод и канализација" Алексинац(даље Предузеће), са седиштем у улици Душана Тривунца 7 -1 Алексинац основано је Одлуком СО Алексинац дана 28.09.2006. године, након пословне комбинације поделе тадашњег Јавно комуналног предузећа "Рујевица" Алексинац и оснивање два нова јавно комунална предузећа," Водовод и каналиазација " Алексинац и " Комуналне услуге " Алексинац.

Претежна делатност Предузећа је :

сакупљање, пречишћавање и дистрибуција воде,као и пружање комуналних услуга одвођења отпадних вода.

Допунску делатност Предузећа чине : грађевински специфични радови нискоградње, активности вођења пројеката нискоградње и хидроградње, техничко испитивање и анализе, постављање цевних инсталација, изнајмљивање опреме са руковаоцем.

1.2 ВИЗИЈА И МИСИЈА

ВИЗИЈА ПРЕДУЗЕЋА је;

- стабилан и самоодржив развој Предузећа уз;
имплементацију нових идеја и могућности ,
максимално коришћење свих предности и елиминисање или свођење на најмању могућу меру ограничавајућих фактора,
јасно дефинисање реално остваривих пословних циљева и стратешких планова,
што бољу искоришћеност капацитета Фабрике " Бресје",
унапређење у свим сегментима пословања,
развој и поштовање професионализма и смисла за тимски рад запослених,уз омогућавање усавешавања појединаца, а све у циљу стандардизације рада и просперитета Предузећа.

МИСИЈА ПРЕДУЗЕЋА је;

да на територији општине Алексинац, у датим околностима, на бази постојеће техничко-технолошке опремљености уз ангажовање професионалног и стручног кадра осигура потребне количине здраве пијаће воде одговарајућег квалитета, као и да врши одвођење отпадних вода уз обавезу очувања животне средине, а све то на задовољство корисника услуга.

Здрава пијаћа вода, Ваша потреба, наша обавеза. Очувана животна средина, наш циљ, а и један од важних фактора здравља свих нас.

1.3 ДУГОРОЧНИ И СРЕДЊОРОЧНИ ПЛАН ПОСЛОВНЕ СТРАТЕГИЈЕ И РАЗВОЈА

Креирање пословне политике и пословање Предузећа условљено је законима и прописима као и одлукама Оснивача.

На основама зацртаних стратешких циљева, расположивих ресурса, законских оквира и смерница, у реалним пословном окружењу Предузеће дефинише свој годишњи програм пословања.

Делатност коју Предузеће обавља поверена му је од стране оснивача - Скупштине општине Алексинац и обавља је на територији општине Алексинац.

Годишњим програмом пословања Предузеће мора сагледавати циљеве из више перспектива,односно обухватити и ускладити потребе и захтеве више заинтересованих страна,

Из перспективе Оснивача:

- редовно квантитативно и квалитативно снабдевање водом,
- проширење територије снабдевања водом из јавног водосистема,
- тарифни модел на задовољство потрошача,
- стабилност и побољшање финансијских капацитета Предузећа,
- правовремена информисаност оснивача кроз редовно извештавање.

Из перспективе потрошача:

- гарантовање испоруке воде захтеваног квалитета и довољне количине,
- одвођење отпадних вода,
- приступачан,што нижи тарифни систем,
- тачни подаци о потрошњи,
- брзо решавање рекламација

Из перспективе Предузећа и процеса рада:

- заштита водозахвата и успостављање надзора над целокупним системом,
- успостављање тарифног модела који омогућава неометано функционисање и развој Предузећа,
- унапређење или увођење нових технологија и техника у процес рада
- максимимирање прихода уз минималне трошкове,
- развој кадрова у складу са потребама посла,
- финансијска стабилност и солвентност Предузећа,

Стратешки циљеви су поред осталог смернице и основ дефинисања годишњег плана.

1.4 ЗАКОНСКИ ОКВИРИ КОЈИ УРЕЂУЈУ ПОСЛОВАЊЕ ПРЕДУЗЕЋА

- Закон о комуналној делатности (Службени гласник РС" 88/2011,104/2016,95/2018 и94/2024) .
- Закон о јавним предузећима и обављању делатности од општег интереса (Службени гласник РС"бр.55/2016)
- Закон о привредним друштвима (Службени гласник РС",бр 36 /2011,99/2011,83/2014./18)
- Закон о водама (Службени гласник 30/10)
- Закон о планирању и изградњи (Службени РС " 72/2009,81/2009,64/2010,24/2011,121/2012, 42/2013,50/2013)
- Закон о општем и управном поступку (СЛ.СФРЈ 33 /97,31/2001,30/2010
- Закон о облигационим односима (СЛ.листСФРЈ 29/78,39/85,45/89,57/89, Сл.листСЦГ бр1/2003)
- Закон о локалној самоуправи (Службени гласник РС" бр.129/2007
- Закон о буџетском систему (Службени гласник РС"бр.54/2009,73/2010,101/2011, 93/12,62/2013, 63/2013,108/2013,142/2014 и 68/2015 и др.закони),
- Закон о јавној својини
- Закон о рачуноводству (Службени гласник РС" 62/2013 /19), Закон о ревизији
- Закон о роковима измирења новчаних обавеза у комерцијалним трансакцијама (Службени гласник РС",број119/2012).
- Закон о јавним набавкама и Закон о измени и допуни закона о јавним набавкама (Службени гласник РС",бр.)
- Закон о раду (Службени гласник РС", број 24/2005,61/2005,54/2009,32/3013 и 75/2014 и остало)
- Уредба о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2026.годину,односно трогодишњег програма пословања за период 2026 -2028.године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса чији је оснивач аутономна порајина или јединица локалне самоуправе (СЛ.ГЛ.РС 103/2025 од 21.11.2025.године)

- Смернице оснивача о ценама воде,канализације и осталих услуга, субвенцијама и инвестицијама сл.
- Оснивачк акт ЈКП" Водовод и канализација" Алексинац,
- Статут ЈКП" Водовод и канализација" Алексинац,
- Уговор о обављању комуналних делатности у области производње и дистрибуције воде за пиће и пречишћавања и одвођења отпадних и атмосферских вода на подручју општине Алексинац, усвојеним од стране СО Алексинац на седници одржаној дана 23.11.2011. године (Одлука I Број 011-54 од 23.11.2011. године, закључен под бр. 112-54 дана 28.11.2011. године.
- Одлука о водоснабдевању на територији општине Алексинац (бр. 1480 од 25.09.2013).
- Правилниик о рачуноводству и рачуноводственим политикама,
- Правилник о заштити и безбедности на раду и ПП заштити,
- Посебан Колективни Уговор и Појединачни колективни Уговор (бр.112 -75 од 21.11.2014, бр2183 21.11.20 14и /2019 /2021/2022/2025)
- Посебан и Трилатерални уговор 312-00-2/2012-20, односно 48-7371/2011,односно наш број 959 22.06.2012
- Правилник о канцеларијском и архивском пословању (Одлука Н.Одбора број 2251 од 01.12.2014год)
- Правилник о условима коришћења службених телефона и службених мобилних телефона (одлука бр 2255 од 01.12.2014.год)
- Правилник о условима и начину коришћења горива (Одлука бр.874 од 26.03.2015.год.),
- Правилник о радној дисциплини и понашању запослених у ЈКП" Водовод и канализација" Алексинац Одлука бр.728 од 19.03.2015).
- Правилник условима и начину коришћења средстава за репрезентацију и угостителских услуга (Одлука бр.2253 од01.12.2014.године).
- Правилник о исплати трошкова превоза запослених за долазак и одлазак са посла.
- Стратегија управљања ризицима.
- Друга акта која регулишу пословање јавних предузећа

2. ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА

Предузеће је јединствена целина и чине га:

Директор Предузећа

Сектори: технички, финансијско – комерцијални и Сектор за опште и правне послове

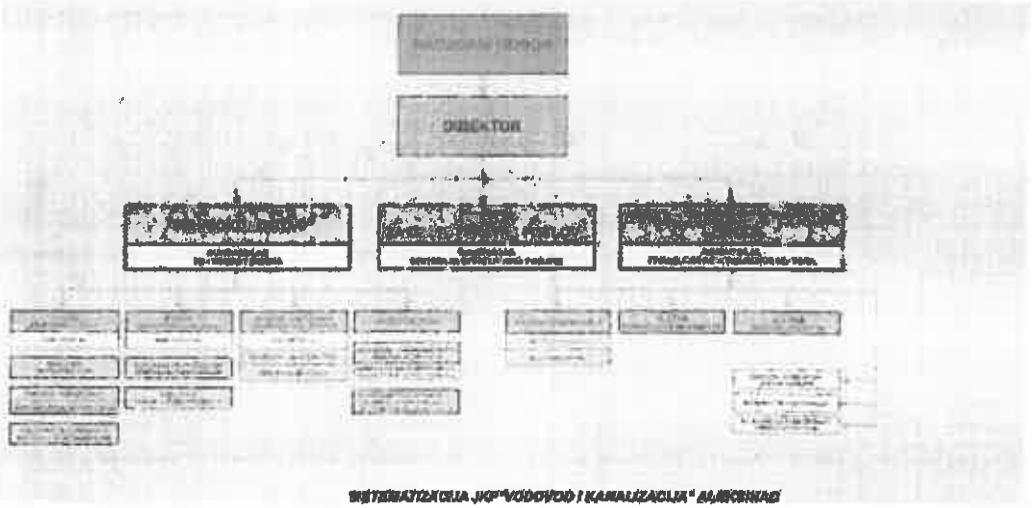
Погони: су делови техничког сектора и то су два погона, за прераду и пречишћавање воде и за дистрибуцију воде и одвођење отпадних вода.

Службе: су ниже организационе целине и издвајамо службу одржавања механизације и заштите; развоја, рачуноводства, финансијске оперативе, комерцијале. Службе су делови сектора и то оног коме по природи посла припадају.

Одељења и бригаде су организационе целине унутар техничког сектора.

Организација послова и систематизација радних места као и број извршилаца треба да одговара потребама Предузећа ради остваривања задатих циљева и реализацији планираних пословних активности

Програмом пословања морају се предвидети и друге организационе целине и места која ће омогућити успешнију реализацију планираног.



Пословодно и извршно руководство Предузећа чине директор и Надзорни одбор
Директор: Дарко Филиповић дипломирани инжењер грађевине, именован је за директора ЈКП "Водовод и канализација" Алексинац од 23.09.2023. године Решењем о именовању директора јавно комуналног предузећа И Број:020-213 од 21.09.2023. године.

Надзорни одбор;

1. Филип Ђурђевић,дипломирани правник - Председник, именован је Решењем о именовању председника и чланова Надзорног одбора Предузећа И Број :002882682 2025 03860 001 000 000 001.од 26.06.2025године, наш број 1034,на мандат од четири године почев од 30.06.2025.године, представник је локалне самоуправе.
2. Зоран Јонић дипломирани економиста - члан, представник је оснивача, а именован је Решењем број: ИБрој 002882682 2025 03860 001 000 000 001.од 26.06.2025године, наш број 1034,на мандат од четири године почев од 30.06.2025.године, представник је локалне самоуправе.
3. Милена Матић дипломирани инжењер грађевинарства - члан, представник је запослених и именован је Решењем број: ИБрој : : 002882682 2025 03860 001 000 000 001 од 26.06.2025. наш број 1034,на мандат од четири године почев од 30.06.2025.године представница је запослених.

Организационом шема требају бити задовољене потребе оперативне функционалности Предузећа, а и захтеви корпоративног управљања кроз постојања Пословодних и извршних функција.

3. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2025.ГОДИНИ

3.1 ПРОЦЕНА ФИЗИЧКОГ ОБИМА У 2025.ГОДИНИ

ФИЗИЧКИ ОБИМ ПРОДАЈЕ ВОДЕ И ПРУЖАЊА УСЛУГА ОТПАДНИХ ВОДА

Назив корисника по категоријама	План фактурисања потрошене воде за 2025. у m^3	Процена до краја 2025.године у m^3	Индекс реализације	План фактурисања пруж.услуга одв.отп.вода у 2025.год	Процена фактурисања до краја 2025 у m^3	Индекс реализације
1	2	3	4	5	6	7
Физичка лица	1.451.400	1,325.200	0,91	556.000	460.100	0,83
Правни субјекати	279.600	232.900	0,83	199.133	155.350	0,78
Укупно	1.731.000	1.558.100	0,90	755.133	615.450	0,82

Број потрошача и њихове реалне потреба за овим производом и услугом је основни предуслов обима потрошње,односно обима фактурисане реализације.

Реализација неких од планираних активности пружења услуга у 2025.години

Р.б.	Назив услуге	Реализовано 2024.године	Процена до краја 2025.године	Индекс 4/3
1.	2	3	4	5
1.	Водоводни прикључци	60	92	1,53
2.	Водоводни прикључци из раздвајања	10	9	0,90
3.	Канализациони прикључци	9	6	0,67
4.	Замена водомера	1003	936	0,93
5.	Уградња водомера	5	5	1,00
6.	Чишћење септичких јама	80	75	0,94
7.	Ангажовање специјалног возила канал цета	78	75	0,96
8.	Интервенције на водоводној мрежи	300	298	0,99

Интерна контрола квалитета воде се одвијала током године по устаљеном плану.Није било ванредних околности и потреба за додатним контролама.

Екстерну контролу воде током 2025. године,уговореним врстама и динамиком , вршио је Институт за јавно здравље Ниш .

3.2 Процена финансијских показатеља до краја 2025.године

Предузеће је и током 2025.године све своје текуће активности финансирало из сопствених средстава, односно прихода од продаје воде и пружања услуга одвођења отпадних вода,као и пружањем осталих услуга.

Процењује се да ће до краја 2025.године, бити остварени односно реализовани:

Укупни приходи у износу од : 272.058.625,00

Укупни расходи у износу од : 246.097.663,00

Бруто добит : 25.960.962,00

Приказане вредности су оквирне као и план,тако да утицај разних фактора ризика може до краја године доћи до одступања од процењених вредности.То се пре свега односи на период новембар и децембар текуће године за који вршимо процену реализације.

3.2.1. БИЛАНС СТАЊА НА ДАН 31.12. 2025. ГОДИНЕ

На дан 31.12.2025.године процењују се у Билансу стања вредности :.

Сталне имовине у износу од 167.800 хиљада динара и
Обртне имовине у износу од 67.800 хиљада динара.
Сталну имовину у вредности 167.800 хиљада динара чине.
Постројења и опрема 165.300 хиљада динара,

,

Улагања на туђим некретнинама 2.500 хиљада динара.

- **Обртну имовину вредности од 67.800 хиљада динара чине:**
  Залихе 25.000 хиљада динара.
  Потраживања по основу продаје 27.000 хиљада динара.и
  Готовина и разграничења 15.800 хиљада динара
- **Вредност капитала у 2025.години процењује се на 41.285 хиљада динара и чине га :**
  Основни уписани и уплаћени капитал у износу од 194 хиљада динара
  Ревалоризационе резерве са 3.850 хиљада динара
  Нераспоређени добитак у износу од 37.241 хиљада динара
- **Дугорочна резервисања и дугорочне обавезе у износу од 16.500 хиљ.дин.састоје се од:**
  Резервисања и других бенефиција запосленима у износу од 16.500 хиљада динара.
- **Краткорочна резервисања и обавезе процењене су на 177.815 хиљада динара и то:**
  по основу кредита 85.000 хиљада динара
  по основу примљених аванаса 4.000 хиљада динара
  по основу обавеза према добављачима у земљи 6.000хиљада динара
  пасивна временска разграничења 68.815 хиљада динара
  као и остале краткорочне обавезе 14.000хиљада динара

3.2.2 БИЛАНС УСПЕХА ЗА ПЕРИОД ОД 01.01 – 31.12.2025. ГОДИНЕ

Приказ планираних прихода и расхода у билансу успеха,са проценом до краја текуће године.

Приходи : у 000

Опис	План за 2025.год.	Процена остварења 2025.год.	%
Укупни приходи	288.030	272.059	0,94
Пословни приходи	270.630	258.281	0,95
Финансијски приходи	3.700	4.964	1,34
Остали приходи	2.700	1.584	0,59
Приходи од усклађивања вредности имовине	11.000	7.230	0,66

Расходи : у 000

Опис	Пројекцијаза 2025.год.	Процена реализације Плана за 2025.год.	%
Укупни расходи	261.164	246.098	0,94
Пословни расходи	254.694	237.823	0,93
Финансијски расходи	220	2.211	10,05
Остали расходи	250	205	0,82
Расходи од усклађивања вредности имовине	6.000	5.859	0,98

Процењује се да ће Предузеће на дан 31.12.2025.године остварити бруто добит у износу од 25.961 хиљада .динара

Предлаже се расподела процењене добити у 2025.години у складу са Законом, Оснивачким актом и одлуком оснивача.

3.2.3 ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ ОД 01.01 – 31.12.2025 ГОДИНЕ

Кроз извештај о токовима готовине евидентирани су приливи и одливи готовине углавном су уравнотежени, мада постоји одступање од плана како код прилива,тако и код одлива готовине. Предузеће је углавном из сопствених средстава финансирало своје текуће обавезе,осим обавеза по ино кредиту. (Прилог 1б)

3.2.4 ПРОЦЕНА РЕАЛИЗАЦИЈЕ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЗА 2025.ГОДИНУ

Анализирајући кварталне извештаје о степену усклађености планираних и реализованих активности са програмом пословања ,и оствареним резултатима,закључујемо да је Предузеће после негативних резултата у првом и другом ,у трећем кварталу изашло из зоне пословања са губитком ,што се очекује и до краја четвртог квартала.

Поред разних фактора утицаја на остваривање зацртаних циљева Предузеће је успевало са мање или више успеха да обавља приоритетне пословне активности, сервисира текуће доспеле обавезе и очува ликвидност и стабилност пословања , а и проценат реализације плана своде на разумну меру. Предузеће више није у могућности да самостално измирује обавезе према КФВ банц, те има кашњење у отплати и тај податак утиче на слику о успешности пословања.

3.2.5 АНАЛИЗА ОСТВАРЕНИХ ИНДИКАТОРА И РАЗЛОЗИ ОДСТУПАЊА ОД ПЛАНИРАНИХ ПОКАЗАТЕЉА

Анализа индикатора указује на потребу чешћег реалног сагледавања и анализе свих фактора утицаја . (Прилог 4)

4. ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАЊЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2026.ГОДИНУ

4.1 ЦИЉЕВИ ЈАВНОГ ПРЕДУЗЕЋА У 2026.ГОДИНИ

Од постављених циљева Предузећа у пословној 2026.години, гледано из перспективе оснивача , потрошача и Предузећа, издвајамо неколико приоритетних:

- Континуирано снабдевање потребном количином воде захтеваног квалитета.
- што боља искоришћеност капацитета ППВ Бресје.
- замена мерних инструмената у баждарном року
- Сервисирање свих обавеза у задатим роковима.
- Организовање набавки добара, услуга и радова у складу са прописима и усвојеним Планом набавки.
- Правовремена информисаност потрошача о свим питањима из поверене области .
- Комуникација са оснивачем , о свим битним темама
- Регистровање и праћење ризика и развој стратегије управљања ризицима и неправилностима у свим сегментима рада.(Прилог 2)

4.2 АНАЛИЗА ПОСЛОВНОГ ОКРУЖЕЊА, ТРЖИШТА И РЕСУРСА ПРЕДУЗЕЋА

У пословном окружењу идентификујемо факторе који утичу на пословање Предузећа, као и наостваривање зацртаних циљева и резултата.

На неке факторе Предузеће има утицаја у смислу умањења или елиминисања њиховог утицаја,али на неке и не,као на пример:

- на привредни раст,
- инфлаторна кретања,
- БДП,
- кретање цена материјала и услуга на тржишту неопходних у процесу рада
- условљеност прераде и испоруке воде бројем и стварним потребама потрошача,
- неизграђеност одводне и канализационе мреже у свим реонима постојања водоводне мреже,
- контролисани утицај на цене производа и услуга из олсега делатности Предузећа

Производни ресурси предузећа

Основна делатност Предузећа везана је за акумулацију Бован, капацитета око педесетосам милиона кубика сирове воде, за ППВ „Бресје" која је изграђен и стављено у погон 1986. године капацитета од око 300 l/s. .

Производне капацитете Предузећа чине :

постројење за прераду воде" Бресје" (прерада сирове воде и производња воде за пиће), резервоари 5.окно капацитета 3250 кубика, Логориште 500 м3, Рујевица запремине 1.000 кубних метара,резервоар Треће висинске зоне, црпне и хлорне станице, мерачи протока.

Дистрибутивне капацитете Предузећа чине:

Цевовод сирове воде, цевоводи до пумпних станица, главни дистрибутивни доводници, дистрибутивна мрежа, и прикључци. Укупна дужина цевовода са прикључцима је преко 300 km, као и канализациона мрежа од око 40 km.

Подручје покривено пружањем услуга Предузећа.

На територији општине, из јавног водосистема снабдева се цела територија градских и приградских насеља као и 24 села.

Канализациони систем је знатно мање развијен, и то делимично у градској зони и у насељу Алексиначки Рудници.

4.3 КЉУЧНЕ АКТИВНОСТИ ПОТРЕБНЕ ЗА ДОСТИЗАЊЕ ЦИЉЕВА

ПЛАН ФИЗИЧКОГ ОБИМА ПРОИЗВОДЊЕ ВОДЕ

План потрошње се односи само на потрошаче који се снабдевају водом из јавног водовода.

Позиције Предузећа на тржишту испоруке воде и услуга одвођења отпадних вода, имају своје специфичности,контролисану самосталност што је и логично обзиром на статус и значај делатности.

4.4 ПЛАН ФИЗИЧКОГ ОБИМА ПОТРОШЊЕ ВОДЕ И УСЛУГА КАНАЛИЗАЦИЈЕ

Назив корисника	Процена потрошње воде до краја 2025. године, (у m³)	План потрошње воде у 2026. години, (у m³)	Индекс 3/2	Процена фактурисања канализације до краја 2025. године, (у m³)	План фактурисања канализације у 2026.години, (у m³)	Индекс 6/5
1	2	3	4	5	6	7
Домаћинства - физичка лица	1,325.200	1.451.400	1,10	460.100	556.000	1,20
Правни субјекти	232.900	279.600	1,20	155.350	199.133	1,23
Укупно :	1.558.100	1.731.000	1,11	615.450	755.133	1,21

4.5 ПЛАНИРАНИ ФИЗИЧКИ ОБИМ ОСТАЛИХ АКТИВНОСТИ

Година	Прикључци водоводни,разда..	Канализациони прикључци	Замена водомера	Чишћење гајтера	Детекција кварова	Број издатих рачуна
План 2026	100	20	2000	500	200км/год	135.000
Процена 2025.	101	6	936	400	Нема информације	134.930

У оквиру комерцијалних послова потписани су уговори о правима и обавезама између потрошача-корисника правних субјеката и Предузећа-пружаоца услуга водоснабдевања .

Формирана комисија за решавање рекламација разматра и доноси одлуке у складу са прописима и Правилником о решавању рекламација и биће ангажована по потреби и током пословне 2026.године.

Неке активности у оквиру редовних обавеза запослених у Предузећу нису мерљиве, али тиме не губе на значају јер су веома битне.Као што је редовно одржавање и мониторинг водосистема итд.

ПЛАНИРАН БРОЈ И ВРСТЕ ИНТЕРНИХ И ЕКСТЕРНИХ КОНТРОЛА ВОДЕ У 2026.ГОДИНИ

2026. год	Технолошки процес				Водоводна мрежа			Језерска воде	Друга (сеоска вода цистерне)
	Сирова вода из акумулације Бован		Пречишћена вода из резервоара Бресје				Резидуални хлор	По дубини	
	Физичко-хемијска анализа	Микробиолошка анализа	Физичко-хемијска анализа	Микробиолошка анализа	Физичко-хемијска анализа	Микро биолошка анализа			физичко-хемијска
Интерн. контрола	2928	270	2928	270	288	182	2200	78 ком. 3 мб	15/с.в. 10/сис
Екстерна контрола	36	36	36	36	288	288			

У складу са нормативима Правилника о хигијенској исправности воде за пиће и утврђеним процедурама у Предузећу, планира се спровођење редовних дневних, интерних контрола у двема лабораторијама у оквиру постројења "Бресје".

Екстерна контрола се обавља уговореном динамиком, а у ванредним околностима врше се и додатне контроле. Екстерне контроле обухватају; контролу квалитета сирове воде, пречишћене воде на више узорака са различитих локација, као и контролу отпадне воде на испустима.

4.4 РИЗИЦИ У ПОСЛОВАЊУ, МАПА И ПЛАН УПРАВЉАЊА РИЗИЦИМА

Предузеће послује у окружењу и времену у ком је изложено разним ризицима који могу утицати на испуњење очекиваних и планираних циљева и резултата, зато је неопходно правовремено уз максимално коришћење предности и могућности, препознати слабости и претње и умањити или елиминисати њихов негативни утицај

Предузеће је сачинило мапу процеса и стратегију управљања ризицима.Током 2026,године вршиће ажурирање и ревизију,процеса и процедура,односно регистра ризика и степена њиховог утицаја на зацртане циљеве.

У прилогу 3 приказани су неки од ризика по називу и степену утицаја,а и неопходне активности,као одговор на ризик.(Прилог 3)

За критичне а и високе ризике, Предузеће је сачинило или акционе планове, или планове редовне контроле.

Финансијски ризици углавном спадају у високе ризике утицаја на остварење зацртаног, зато се руководство заједно са стручним службама ангажује, у границама овлашћења и могућности, да одговорно и правовремено реагује и сачини мере заштите од негативног утицаја ових ризика.

У критичне и ризике, ризике високог ранга спада и кашњење у отплати ино кредита, рангиран је као критичан ризик и захтева изналажење адекватног одговора на овај ризик,односно смањење износа доспелог дуга. Најефикаснији начин заштите је кроз ценовни израз и покриће обавеза из сопствених извора,применом Тарифног модела који подразумева корекцију цена до износа којим ће покривеност трошкова и обавеза приходима бити најмање 100%,односно 1,00 према 1,35 колико је на почетку реализације Тарифног модела био распон између пословних трошкова и расхода и пословних прихода.

4.5 ПЛАНИРАНИ ИНДИКАТОРИ У 2026.ГОДИНИ

Индикатори проистекли из финансијског плана уз анализу утицаја екстерних фактора закључујемо да ће Предузеће и у следећој пословној години имати проблема са усклађивањем пословних прихода и расхода,као и са одржавањем нивоа ликвидности,што значи да мора бити опрезно приликом доношења пословних одлука и постављања приоритета. (Прилог 4)

5. ПЛАНИРАНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ПРОЈЕКЦИЈЕ И ПОКАЗАТЕЉИ ЗА 2026.ГОДИНУ

5.1 БИЛАНС СТАЊА НА ДАН 31.12 2026.ГОДИНЕ

(Прилог 5)

5.2 БИЛАНС УСПЕХА ОД 01.01. - 31.12.2026.ГОДИНЕ (Прилог 5 а)

Р.број	Елементи	План за 2025.год.	Процена 2025.год	План за 2026.год.	Индекс 4/3	Индекс 5/3
1.	2	3.	4.	5.	6.	7.
2.	Укупан приход	288.029.440,80	272.058.625,00	291.904.200,00	0,94	1,01
3	Укупан расход	261.164.000,00	246.097.663,00	291.200.544,00	0,94	1,11
4	Резултат	26.865.440,80	25.960.962,00	703.656,00	0,85	0,03

5.4 СТРУКТУРА И АНАЛИЗА ПЛАНИРАНИХ ПРИХОДА И РАСХОДА

Планирани приходи за 2026. годину сачињени су на бази доступних показатеља цена производа и услуга у 2026.години и реалних могућности, а трошкови и расходи на основу појединачних програма, планова свих сектора и служби у Предузећу. Трошкови се обједињавају балансирају, анализирају одређују приоритети и усклађују са пројектованим приходима. Коначан предлог плана одобрава директор Предузећа

Приликом сачињавања финансијских планова узимају се у обзир идентификовани потенцијални предвидиви, али и непредвидиви ризици.

Приходи су пројектовани на основу објективних могућности и важећих цена производа и услуга у 2026.години.

Циљ Предузећа је остваривање прихода којим ће се покривати; трошкови производње и дистрибуције воде,трошкови одржавања мреже, улагање у опрему, као и законске и уговорне обавеза и сл.

Пословни приходи обухватају приходе од основне делатности, од пружених услуга одржавања бране Бован, рада машинама са руковаоцима,као и специјалних машина.Пружање услуга из оквира допунске делатности су сведени на најмању могућу меру јер Предузеће нема техничких ни кадровских могућности за ширење тог сегмента делатности.

ФИНАНСИЈСКИ ПЛАН ПО ПОЗИЦИЈАМА

ПЛАНИРАНИ ПРИХОДИ

К-то	Назив	План 2025.	Процена До 31.12 2025	План 2026.	Индекс 3/2	Индекс 4/2
	1.	2.	3.	4.	5.	6.
614.0	Приходи од фактурисане реализације основне делатности(продаје воде и услуга канализације)	207.390.500,00	195.085.625,00	218.894.200,00	0,94	1,06
614101	Приходи од усл. машинама	1.500.000,00	720.000,00	1.500.000,00	0,48	1,00
614105	Приходи од замене и уградње водомера	300.000,00	105.000,00	300.000,00	0,35	1,00
614114	Приходи од прод.материјала	90.000,00	20.000,00	50.000,00	0,22	0,56
614101	Остали приходи,одржавање гајгера	2.500.000,00	2.500.000,00	2.500.000,00	1,00	1,00
614102	Приходи од радова на мрежи и прикључцима	4.500.000,00	4.855.000,00	5.500.000,00	1,08	1,22
614109	Приходи од.одржавања бране Бован	8.000.000,00	8.000.000,00	9.000.000,00	1,00	1,25
65901-03	Приходи од услуга издавања сагласности техничке службе и сл.	500.000,00	595.000,00	800.000,00	1,19	1,34
65903	Приходи од пружених услуга сеоским водоводима	2.500.000,00	2.500.000,00	2.500.000,00	1,00	1,00
65904	Приходи од пружених услуга на одржавању јавних чесми и фонтана	1.166.000,00	1.400.000,00	1.400.000,00	1,20	1,00
65910	Приходи од учешћа у инфраструктури	4.000.000,00	4.500.000,00	5.500.000,00	1,13	1,22
662,663	Приходи од камата и курсних разлика	3.700.000,00	4.964.000,00	5.450.000,00	1,34	1,47
685.01	Наплаћена утужена потраживања	4.000.000,00	1.850.000,00	5.000.000,00	0,46	1,25
679	Остали непоменути приходи	2.700.000,00	1.584.000,00	2.700.000,00	0,59	1,00
685.06	Приходи од усклађ.потраживања.	7.000.000,00	5.380.000,00	7.800.000,00	0,77	1,11
641	Приходовање субвенција, на систематској основи и слично	38.182.940,80	38.000.000,00	23.000.000,00	1,00	0,60
	Укупно :	288.029.440,80	272.058.625,00	291.904.200,00	0,94	1,01

Приказ прихода и расхода,по структури у Билансу успеха за 2026.годину у 000

Опис	Приходи	Опис	Расходи
Укупни приходи	291.904	Укупни расходи	291.200
Пословни приходи	270.944	Пословни расходи	282.950
Финансијски приходи	5.460	Финансијски расходи	3.000
Остали приходи	2.700	Остали расходи	250
Приходиод усклађивања вредности имовине	12.800	Расходи од усклађивања вредности имовине	5.000

Расходи, трошкови по позицијама у Финансијском плану

Трошкови су одраз пројектованих,реалних потреба у циљу функционисања а и заштите Предузећа од разних непредвидивих а могућих ризика уз тежњу за њиховом рационализацијом где год је то могуће.Осврнућемо се на неке позиције трошкова и расхода у Финансијском плану.

Позиција –**трошкови основног ,осталог материјала,заштитне опреме сл,** у износу од 26.424.000,00 садржи трошкове набавке; материјала за потребе водоводне и канализационе мреже,процесних и лабораторијских хемикалија и прибора и , грађевинског материјала за одржавање и реконструкцију мреже и електроинсталациони материјал и слично,неопходно у одржавању електро инсталација на ПТВ" Бресју",пумпним станицама,брани Бован,материјал за одржавање машинске сале на ПТВ Бресје и сл

На позицији - **трошкови набавке резервних делова,алата,инвентара,** у износу од 4.640.000,00 разврстани су резервни делови за возни и машински парк,пнеуматици ,делови за све пумпе на пумпним станицама ,резервоарима, за електромоторе,за дальински надзор, за потребе фабрике и сл.

На позицији - **трошкови одржавања,** у износу 9.800.000,00 разврстане су разне врсте услуга; услуге сервисирања опреме система за озонизацију ,лабораторијске и остале опреме у фабрици Бресје,одржавање и баждарење водомера и сл. услуге потребне за одржавање система функционалним.

Позиција – **трошкови услуга трећих лица,** износ од 8.550.000,00 садржи све врсте радова где ће највероватније бити ангажована трећа лица и то за грађевинске,земљане,бетонске,радове на реконструкцији водоводних линија и објеката, радове на увођењу грејања на гас, на асваптирању након санирања прскотина и сл,за све услуге које Предузеће или нема осговарајуће машине,или кадрове и сл.

Позиција – **трошкове осталих услуга** у износу од 11.000.000,00 највећим делом је чине услуге обезбеђења на постројењу "Бресје",на плацу техничке службе и брани Бован,као и услуге ппоправки возила возног парка и сл.

Позиција – **стручне услуге** у својој структури 3.657.000,00 садржи велик број различитих врста стручних услуга везаних за делатност и обавезе Предузећа.

Позиције **уговорних и законских обавеза,** показују висок проценат учешћа у укупним трошковима, али су и обавеза су последавца.

Трошкови амортизације пројектовани су на 10.000.000,00,док потребна средства за зараде износе 162.851.118,00.

ПРОЈЕКТОВАНИ ТРОШКОВИ И РАСХОДИ

к-то	Назив	План 2025.год	Процена 2025.	План 2026	индекс (3/2)	индекс (4/2)
	1	2	3	4	5	6
5111	Трошк. осн. материјала за израду	9.300.000,00	7.300.000	11.600.000,00	0,78	1,24
51104	Трошк. Осн.материјала хемикалије	8.500.000,00	5.503.000	9.000.000,00	0,65	1,05
5121 5123	Трошк. административног материјал, и канцеларијског материјала	1.440.000,00	2.007.688	1.498.260,00	1,39	1,04

5126	Трошкови осталог материјала	4.900.000,00	2.990.000	4.899.000,00	0,61	0,99
512	Заштитна опрема и остало из области заштите на раду	900.000,00	680.000	925.000,00	0,76	1,03
514	Трошкови замене пнеуматика	397.000,00	205.000,00	220.000,00	0,52	0,55
5130	Трошкови горива,уља и мазива	4.290.000,00	3.605.000,00	4.200.200,00	0,84	0,98
5133	Трошкови електричне енергије	14.000.000,00	13.521.000,00	15.000.000.00	0,97	1,07
5150	Трошкови набавке алата и ситног инвентара	800.000,00	520.000,00	890.000.00	0,65	1,11
514	Трошкови резервних делова и делова за возни и машински парк, за опрему на ПТВ"Бресје" и сл.	2.900.000,00	1.218.100,00	3.900.000,00	0,42	1,34
520	Трошкови бруто зарада	141.703.720,00	134.436.700,00	162.851.118,00	0,95	1,15
526	Накнада члановима Надзорног одбора	318.976,00	318.976,00	318.976,00	1,00	1,00
529	Трошк. превоза на радно место и са радног места,	5.900.000,00	5.550.000,00	6.200.000,00	0,94	1,05
529	Трошкови превоза на служб. путовање и дневнице	300.000,00	300.000,00	360.000,00	1,00	1,20
529	Трошкови, отпремнина за технолошки вишак или одлазак у пензију	450.000,00	400.000,00	480.000,00	0,89	1,07
529	Трошкови јубиларних награде	280.000,00	336.950,00	550.000,00	1,20	1,96
529	Солидарна давања запосленима,њиховим породицама и остала солидарна давања	3.500.000,00	3.000.000,00	200.000,00	0,86	0,07
529	Трошкови привремених и повремених послова и уговора о делу	-	525.649,00	-	-	-
5399	Трошкови услуга трећих лица	5.236.875,00	3.805.000,00	8.550.000,00	0,73	1,63
5315	Трошкови телефонских услуга	500.000,00	530.000,00	550.000,00	1.06	1,10
53150	Трошкови поштанских услуга	1.000.000,00	958.000,00	1.200.000,00	0,96	1,20
53151	Трошкови мобилних телефона	500.000,00	280.000,00	315.000,00	0,56	0,63
532	Трошкови одржавања	8.490.000,00	5.650.000,00	9.800.000,00	0,67	1,15
535	Трошк.реклама и пропаганди,огласа и сл.	600.000,00	405.000,00	600.000,00	0,68	1,00
539	Трошкови осталих услуга (обезбеђење)	11.127.000,00	10.980.000,00	11.000.000,00	0,98	0,99
539	Трошкови регистрације возила	600.000,00	400.000,00	600.000,00	0,67	1,00

539	Хемијска анализа воде	3.240.000,00	2.750.000,00	4.030.000,00	0,85	1,24
539	Трошк. стручн. литер.и сл.	300.000,00	295.000,00	300.000,00	0,98	1,00
540	Трошкови амортизације . и резервисање	13.000.000,00	19.000.000,00	10.000.000,00	1,46	0,77
550	Трошк. здрав. прегледа запослених	150.000,00	93.000,00	276.000,00	0,62	1,84
539	Трошкови комуналних услуга	220.000,00	380.000,00	390.000,00	1,73	1,77
550	Трошкови адвокатских услуга 550	150.000,00	95.000,00	150.000,00	0,63	1,00
550	Трошк. непроизводних услуга, судски извршитель и остало	1.000.000,00	1.580.000,00	1.500.000,00	1,58	1,50
550	Трошкови стручних услуга	2.650.000,00	1.700.000,00	3.657.000,00	0,64	1.38
550	Трошкови усавршавања и образовања запослених у складу са са захтевима закона и сл.	300.000,00	292.800,00	250.000,00	0,98	0,83
550	Трошкови софтвера и лиценци	900.000,00	880.000,00	950.000,00	0,97	1,06
551	Трошкови репрезентације	700.000,00	750.000,00	750.000,00	1,07	1,00
552	Трошкови премија осигурања	990.000,00	1.162.800,00	990.000,00	1,17	1,00
553	Трошкови платног промета	550.000,00	525.000,00	600.000,00	0,95	1,09
554	Трошкови чланарина,накнада (Привредној комори по ПКУ и олично)	1.150.000,00	1.110.000,00	1.300.000,00	0,97	1,13
555	Трошкови пореза који терете трошкове	260.000,00	598.000,00	600.000,00	2,30	2,30
559	Судске таксе сагласности и остали нематерјални трош. 559	1.200.000,00	1.185.000,00	1.500.000,00	0,98	1,25
562	Расходи камата курсних разлика и сл. трошкови	220.000,00	2..211.000,00	3.000.000,00	10.05	13,50
579	Трошкови накнада штета и остали трошкови и расходи 579	250.000,00	205.000,00	250.000,00	0,82	1,00
585	Индиректан отпис,обезвређење,тужбе 585	6.000.000,00	5.859.000	5.000.000,00	0,98	0,83
	Укупно:	261.164.000,00	246.097.663,00	291.200.544,00	0,94	1,11

5.3 ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ ОД 01.01. – 31.12. 2026.ГОДИНЕ

Током 2026.године предвиђа се прилив готовине из пословних активности и то247.704 хиљаде динара, а одлив готовине такође из пословних активности 255.704 хиљаде динара .Приказане вредности упућују на неопходност балансирања у токовима готовине,као и потребе за додатним изворима финансирања (Прилог 5б)

5.5 ЕЛЕМЕНТИ КАЛКУЛАЦИЈЕ ЦЕНА ПРОИЗВОДА И УСЛУГА

Цене коштања производа и услуга из оквира основне делатности треба да буду у складу са важећим прописима и усвојеним Тарифним моделом, уз поштовање принципа:

- потрошач плаћа
- загађивач плаћа
- довољности цене да покрије пословне расходе,
- покриће развојних планова,
- социјалне прихватљивости,

Приликом израде калкулације цена за воду и канализацију води се рачуна и о њиховој социјалној прихватљивости, то јест трошкови за ове комуналне услуге не смеју да оптерећују приходе потрошача више од 5%, што је горња граница толеранције .Тренутно важеће цене оптерећују кућни буџет потрошача ниже од горње границе.

Просечан рачун за воду без пдв-а износи 919,12.

Просечна зарада у Алексинцу ,по задњем објављеном податку Републичког завода за статистику за август 2025.године износила је 115.628,00бруто,односно 83.668,00 нето

Програм пословања за 2026.годину је пројектован на бази ценовника за 2026.годину,која по показатељима није усклађена са реалним потребама. Оснивач планира да и у 2026, години финансира покриће дуговања по рачунима за пружене комуналне услуге категорији потрошача која је уједно и корисник новчане социјалне помоћи, и то највише до 20 кубика по домаћинству, а све у сарадњи са Центром за социјални рад Алексинац.

5.6 ПЛАН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ

Пројектована добит у 2026.години била би опредељена у складу са законом, Оснивачким актом и Статутом ЈКП" Водовод и канализација" Алексинац Одлуком о буџету оснивача.

6. ПОЛИТИКА ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

Кадрови запослени у Предузећу представљају потенцијал од кога се очекује највећи допринос у остваривању планираних задатака у 2026. години.

У структури сви запослени су у функцији делатности.

По квалификационој структури највеће је учешће запослених, 80%, до нивоа средње стручне спреме, остало су запослени са вишим нивоом образовања. У 2026. години Предузеће ће планиране активности реализовати са 85 запослених .

Зараде и накнаде се обрачунавају у складу са Законом о раду и методологијом дефинисаном у ПКУ ЈКП" Водовод и канализација" Алексинац. Остала примања се усклађују са важећим прописима, општим, посебним и појединачним актима.

И у 2026. години зараде запослених ће се финансирати искључиво из сопствених извора, односно прихода остварених продајом производа и услуга на тржишту.

У складу са Законом и зараде запослених се морају плански увећати за припадајуће додатке (ноћни рад, рад на празник,прековремени рад,минули рад и сл.). као и за примања која имају третман зараде.

По одлуци Владе РС,минимална нето цене рада по сату ће од 01.01.2026.године износити 371,00 нето. Основна цена рада по сату сваког запосленог биће једнака производу минималне цене рада по сату уз примену утврђених појединачних коефицијената и фонда сати за месец обрачуна..

Пројекција потребних средстава за зараде у 2026.години обрачуната је на бази наведеног; Закона о раду и одредби Појединачног Колективног Уговора ЈКП" Водовод и канализација" Алексинац који је

фебруара 2025.године потписан између представника Оснивача,директора Предузећа и председника синдиката " Независност" и "Самосталног синдиката" .

6.1. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ (Прилог 5)

У овој табели су приказане планске величина за 2026.годину по кварталима са проценом до краја 2025.године. Евидентирана су средства за зараде у нето бруто један и бруто два износу,као и остале накнаде и примања по категоријама и кварталима,а и планиран број запослених,како укупан број тако и запослених на одређено и неодређено време. У овој табели приказани су планирани и процењени износи трошкова,накнада и осталих давања по разним основама.

6.2. ПЛАНИРАНА СТРУКТУРА ЗАПОСЛЕНИХ И ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА

Током 2025.године ће сходно потребама посла бити ангажовано осамдесетпеторо запослених

Структуру запослених по различитим критеријумима,као и динамика запошљавања: приказани су у (Прилогу 9 и 10.)

6.3 ПЛАНИРАНА И РЕАЛИЗОВАНА СРЕДСТВА ЗА ЗАРАДЕ

Планирање зарада се врши на основу утврђених параметара, цене рада по сату утврђене ПКУ Предузећа,фонда сати,припадајућих коефицијената , планираног броја запослених,уз примену припадајућих накнада и додатака,као и накнада. Одступања углавном узрокују флуктуација запослених. Било је запослених чија су боловања у 2025. години била дужа од 30 дана ,односно дужа и од шест месеци.У 2026 години се планира, 85 запослених те је обрачун зарада тако и конципиран.(Прилог 11). У табелама су издвојена потребна средства за зараде по месецима у 2026.години. У (прилогу 11а) приказани су распони планираних и процењених најнижих и највиших основних зарада у 2025. и 2026.години.

6.4 ОСТАЛЕ НАКНАДЕ И ПРИМАЊА

У 2026.години нису планирана средства за измирење обавеза по Анексу 3 Посебног колективног уговора .

Током 2026.године трошкови зарада,јубиларних награда, отпремнина за одлазак у старосну пензију ће се извршавати у складу са важећим показатељима,прописима и уговором о раду,као а и усвојеним планом и динамиком исплате . Јубиларне награде за двадесет и тридесет година рада у Предузећу биће исплаћене запосленима када стекну услов током 2026године.

Планиране су и накнаде члановима Надзорног Одбора Предузећа: Нето накнада Председници Надзорног Одбора је 5.000,00 динара, а члановима по 4.000,00 динара. Висину нето накнаде одређује Оснивач својом одлуком.

7. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ, ИЗНОСИ И РОКОВИ ОТПЛАТЕ

До 01.12. 2025. године доспеле обавезе према КФВ банци 413.016,73 еура главнице и 50.999,33 еура камате. До краја године, у децембру, очекује се доспеће још једне транше у износу од 112.000 еура главнице са припадајућом каматом.

Током 2025. године субвенцијама Оснивача измирен је најстарији доспео износ главнице и камате у износу од 183.836,42 евра главнице и 38.779,20 евра камате, што је укупно измирен доспели дуг у износу од 222,615,62евра.

Децембра 2025.године доспеће још једна транша у износу од 112.000,00 еура главнице са каматом.

Током 2026.године,по плану отплате кредита, доспевају још две,задње транше задужења у износу од 224.000,00евра главнице са припадајућом каматом.

Предузеће планира током 2026. години, кредитно задужење за текућу ликвидност,односно за обртна средства, у вредности до 10.000.000,00 и са роком отплате до годину дана.Конкретан облик задужења ће проценити у складу са тренутним понудама и могућностима.

(Прилог 14)

8. ПЛАНИРАНА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА РАДОВА И УСЛУГА

Овом табелом приказане су збирне позиција финансијског и инвестиционог плана по групама и то за добра, услуге и радове. Планом јавних набавки,а у складу са Законом о јавним набавкама, биће

приказане по партијама. План набавки проистиче из Програма пословања са финансијским и инвестиционим планом за 2026.годину (Прилог 15)

9. ИНВЕСТИЦИЈЕ

9.1 РЕАЛИЗАЦИЈА ИНВЕСТИЦИОНОГ ПЛАНА

Предузеће је 2025.године започело изградњу секундарне водоводне мреже у Срезовцу и планира се завршетак радова током 2026.године. Инвестициона изградња се финансира из Буџета општине.

Започети су припремни радови,пројекти и пратећа документација за изградњу секундарне водоводне мреже у Дражевцу која ће бити реализована 2026.године. Финансирање је већим делом из буџета општине и осталих извора финансирања.

Оснивач је определио и 2.000.000, за замену азбестних цеви у Житковцу, радови ће бити окончани током 2026.године.

Током 2025.године окончана је изградња Треће висинске зоне и до краја године биће стављена у функцију,заједно са превезивањем постојећих и нових прикључака. Изградња је финансирана из средстава субвенције 14.000.000,00.Друга фаза ће финансирати Предузеће из средстава за инвестиционо ,а и текуће одржавање.

Предузеће је набавило и из сопствених извора финансирало набавку:

- камиона за потребе основне делатности у вредности од 3.596.100 ,00 са пдв-ом
- три контејнера за хлор у вредности од 3.592.800,00 са пдв-ом.

9.2 ИНВЕСТИЦИОНИ ПЛАН ЗА 2026.ГОДИНУ

Планира завршетак радова на изградњи секундарне водоводне мреже у Дражевцу и Срезовцу,финансирање ових инвестиција је из средстава субвенције до 15.000.000,00 ће бити опредељено из Буџета за изградњу секундарне водоводне мреже у Дражевцу. 8,000,000,је већ опредељено из Буџета за завршетак послова на изградњи секундарне водоводне мреже у Срезовцу. По пројекцији биће финансирање изградње секундарне водоводне мреже у Дражевцу и из осталих извора.

Почетком првог квартала 2026. године биће опредељено по процени око 20.000.0000,00 за израду пројекта замене цевовода сирове воде.

Набавка агрегата за потребе "Бресја" вредности од око 3.000.000,00- финансирање из сопствених извора.

Планира се набавка возила за потребе теренских служби,вредности до 1.000.000,00 -финансирање из сопствених извора.

Планирана је из сопствених извора и набавке опреме неопходне у одвијању процеса рада. (Прилог 16).

ИНДИКАТОРИ ПЕРФОРМАНСИ

На основу приказаних индикатора може се закључити да Предузеће има правилну орјентацију текућег пословања.

Нестабилност цена на тржишту, обавезност поштовања закона и прописа и потреба Предузећа намеће обавезу пословодству да у наредним периодима приступи изналажењу могућности додатног и извеснијег повећања обима прихода.

У оквиру корпоративног управљања Предузеће доноси одлуке у складу са прописима. Извештавање о реализацији зацртаног се извршава редовно у захтеваној форми и тражене садржине.

Програм пословања са финансијским планом и програмом реализовања средстава субвенција ЈКП „Водовод и канализација“ Алексинац за 2026. годину предложио је,

Директор
Дарко Филиповић

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ
„ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА"
Број 1881/1
Датум 01.12. 2025 год.
АЛЕКСИНАЦ

ПРОГРАМ РЕАЛИЗОВАЊА СРЕДСТАВА СУБВЕНЦИЈЕ ЗА ЈКП "ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА" АЛЕКСИНАЦ У 2026. ГОДИНИ

Алексинац, новембар 2025.година

ПРОГРАМ РЕАЛИЗОВАЊА СРЕДСТАВА СУБВЕНЦИЈЕ У КАПИТАЛНА УЛАГАЊА 2026.ГОДИНЕ

Процењујемо да ће Одлуком о Буџету и ребалансима до краја 2026.године, Скупштина општине Алексинац на позицији 451.наменска средства за капитална улагања определити Предузећу:

-20.000.000,00 динара којим ће се финансирати услугу израде пројекта за замену цевовода сирове воде од језера Бован до ППВ" Бресје.

Након израде пројекта за потребна инвестициона финансијска средства оснивач ће аплицирати код фондова Републике Србије. Обзиром на век трајања и значај ове деонице и опасност код непредвидивих ситуација очекујемо брзу и ефикасну реакцију надлежних од локалне самоуправе до Републике.

- 15.000.000,00 за финансирање дела потребних средстава за изградњу Прве фазе секундарне водоводне мреже са хлорном станицом у насељу Дражевац, процењене вредности око 19.900.000,00. Остатак средстава ће се обезбедити из осталих извора.
- 20.000.000,00 за измирење дела доспелог дуга према КФВ банци.

(Прилог 6 и 16)

Програм реализовања средстава субвенције ЈКП „Водовод и канализација“ Алексинац за 2026. годину предложио,

Директор ЈКП" Водовод
и канализација" Алексинац
Дарко Филиповић

Прилог 1.

Биланс стања на дан 31.12.2025

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01.-31.12.2025	Реализација:01.01.-31.12.2025
	Актива			
00	А. Уписани а неуплаћени капитал	0001		
	Б. Стална имовина (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	167.988	167.800
01	И. Нематеријална имовина (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	0	0
010	1. Улагања у развој	0004		
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	0005		
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	167.988	167.800
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010		
023	2. Постројења и опрема	0011	165.783	165.300
024	3. Инвестиционе некретнине	0012		
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	5	
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014	2.200	2.500
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	0	0
040(део), 041(део), 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 матичним, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021		
044(део), 050(део), 051(део)	4. Дугорочни пласмани матичним, 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	В. Дугорочна активна временска разграничења	0028		
288	В. Одложена пореска средства	0029		
	Г. Обртна имовина (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)	0030	61.600	67.800
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. Залихе (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	19.500	25.000

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Дана 01.01.-31.12.2025	Реализација 01.01.-31.12.2025
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	19.500	25.000
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		
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	26.000	27.000
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	26.000	27.000
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	500	2.000
21, 22 осим 223 и 224 и 27	1. Остала потраживања	0045	500	2.000
223	2. Потраживања за више плаћен порез	0046		
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047		
23	V. Краткорочни финансијски пласмани (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	0	0
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матична 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	15.000	13.000
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	600	800
	Д. УКУПНА АКТИВА – ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	229.588	235.600
88	[Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА]	0060	691.000	685.000
	[ПАСИВА]			
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	46.318	41.285
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	194	194
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403		
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404		

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01.-31.12.2025	Реализација 01.01.-31.12.2025
32	[IV. РЕЗЕРВЕ]	0405		
330 и потражни салдо рачуна 331, 332,	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ	0406	3.850	3.850
дуговни салдо рачуна 331, 332, 333,	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ	0407		
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	42.274	37.241
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	19.438	15.174
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	22.836	22.067
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411		
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	0	0
350	1. Губитак ранијих година	0413		
351	2. Губитак текуће године	0414		
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	14.000	16.500
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	14.000	16.500
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	14.000	16.500
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418		
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419		
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	0	0
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421		
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичним, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422		
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичним, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423		
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424		
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425		
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426		
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427		
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428		
498	[V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ]	0429		
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430		
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	169.265	177.815
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432		
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	94.418	85.000
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичним, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434		
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичним, 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	94.418	85.000
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		

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Почетно 01.01.-31.12.2025.	Реализација 01.01.-31.12.2025
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	2.500	4.000
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	8.000	6.000
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443		
432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444		
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	8.000	6.000
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446		
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447		
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448		
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	12.347	14.000
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	7.619	10.500
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	4.728	3.500
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452		
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453		
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454	52.000	68.815
	Б. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455	0	0
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	229.583	229.753
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	691.000	685.000

Прилог 1а

Биланс успеха за период 01.01-31.12.2025

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01.-31.12.2025	Реализација 01.01.-31.12.2025
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	270.630	258.281
60	И. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	0	0
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003		
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1004		
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	224.281	211.286
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	224.281	211.286
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	46.349	46.995
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	254.694	237.823
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014		
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	47.427	37.550
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	152.453	144.868
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	123.127	116.812
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	18.577	17.625
52, осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	10.749	10.431
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	12.400	18.500
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021		
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	31.814	26.526
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	600	500
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	10.000	9.879
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) > 0	1025	15.936	20.458
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) > 0	1026	0	0
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	3.700	4.964
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028		
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	3.700	4.964
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030		
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031		

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01.-31.12.2024	Реализација 01.01.-31.12.2025
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	220	2.211
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033		
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	220	2.211
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	3.480	2.753
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) _ 0	1038	0	0
683, 685 и 686	3. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039	11.000	7.230
583, 585 и 586	I. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	6.000	5.859
67	[З. ОСТАЛИ ПРИХОДИ]	1041	2.700	1.584
57	[К. ОСТАЛИ РАСХОДИ]	1042	250	205
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	288.030	272.059
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	261.164	246.098
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) _ 0	1045	26.866	25.961
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) _ 0	1046	0	0
69-59	КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЛИХ ПЕРИОДА	1047		
59- 69	КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1048		
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) _ 0	1049	26.866	25.961
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) _ 0	1050	0	0
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК			
721	[Т. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА]	1051	4.030	3.894
[722 дуг. салдо]	[Ћ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052		
[722 пот. салдо]	[У. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА]	1053		
723	Ф. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054		
	Х. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 -1051 - 1052 + 1053 - 1054) _ 0	1055	22.836	22.067
	Ц. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056	0	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		
	[Ч. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ]			
	1. Основна зарада по акцији	1061		
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062		

Прилог 1Б

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

Извештај о токовима готовине у периоду од 01.01 до 31.12.2025

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
		План 01.01.-31.12.2025	Реализација 01.01.-31.12.2025
[А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ]			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	233.623	220,250
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	229.923	215.286
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003		
3. Примљене камате из пословних активности	3004	3.700	4.964
4. Остали приливи из редовног пословања	3005		
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	232.623	222.250
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	84.550	75.171
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008		
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	147.853	144.868
4. Плаћене камате у земљи	3010	220	2.211
5. Плаћене камате у иностранству	3011		
6. Порез на добитак	3012		
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013		
8. Остали одливи из пословних активности	3014		
III. Нето приливготовине из пословних активности (I - II)	3015	1.000	0
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016	0	2.000
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017	0	0
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	0	0
1. Куповина акција и удела	3024		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025		
3. Остали финансијски пласмани	3026		
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027	0	0
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028	0	0
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	0	0
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		

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
		План 01.01.-31.12.2026	Реализација 01.01.-31.12.2025
6. Остале дугорочне обавезе	3035		
7. Остала краткорочне обавезе	3036		
III. Одлив готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037	0	0
1. Откуп сопствених акција и удела	3038		
2. Дугорочни кредити у земљи	3039		
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040		
4. Краткорочни кредити у земљи	3041		
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042		
6. Остале обавезе	3043		
7. Финансијски лизинг	3044		
8. Исплаћене дивиденде	3045		
IV. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046	0	0
V. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047	0	0
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	233.623	220.250
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	232.623	222.250
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	1.000	0
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	0	2.000
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	14.000	15.000
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053		
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ)	3054		
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	15.000	13.000

Прилог 4

Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

у 000 динара

		2023.година	2024.година	2025.година	2026.година
Укупни капитал	План	22.631	31.198	46.318	41.883
	Реализација	16.186	23.479	41.285	
% одступања реализације од плана		-28%	-25%	0,89%	
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-26%	+45%		
Укупна имовина	План	200.900	233.800	229.588	278.150
	Реализација	201.000	264.100	235.600	
% одступања реализације од плана		+0%	+13%	1,03%	
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-1%	+31%		
Пословни приходи	План	228.981	228.331	240.447	270.944
	Реализација	218.279	204.892	258.281	
% одступања реализације од плана		-5%	-10%	1,07%	
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		+26%	-6%		
Пословни расходи	План	224.084	235.069	254.694	282.950
	Реализација	194.201	209.152	237.823	
% одступања реализације од плана		-13%	-11%	0,93%	
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		+15%	+8%		
Пословни резултат	План	4.897	-6.738	15.936	-12.006
	Реализација	24.078	-4.260	20.458	
% одступања реализације од плана		+392%	-37%	1,28%	
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		+501%	-118%		
Нето резултат	План	9.220	1.285	22.836	598
	Реализација	13.727	1.912	22.067	
% одступања реализације од плана		+49%	+49%	0,97%	
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		+150%	-86%		
Број запослених на дан 31.12.	План	88	88	85	85
	Реализација	82	85	85	
% одступања реализације од плана		-7%	-3%	0%	
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		0%	+4%		
Просечна нето зарада	План	65	70	78	96
	Реализација			88	
% одступања реализације од плана		-100%	-100%	1,12%	
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		0%	0%		
Инвестиције	План				
	Реализација				
% одступања реализације од плана		0%	0%	0%	0%
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		0%	0%	0%	0%

Опис пословних индикатора

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

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

	2023.година реализација	2024.година реализација	2025.година реализација (процена)	План 2026..година
EBITDA		17.757,00	39.489,00	13.504,00
ROA		72,00	994,00	0,21
ROE		8,14	4.930,00	1,42
Оперативни новчани ток		5.000,00	1.000,00	-8.000,00
Дуг / капитал			39.566,00	564,90
Ликвидност			3.639,00	29,82
% зарада у пословним приходима			5.633,00	63,09

у 000 динара

	Стање на дан 31.12.2023.	Стање на дан 31 12.2024.	Стање на дан 31.12.2025.	Стање на дан 31.12.2026.
Кредитно задужење без гаранције државе			109.622,00	
Кредитно задужење са гаранцијом државе				
Укупно кредитно задужење			109 622,00	

у 000 динара

		2023. година	2024. година	2025 година	2026 година
Субвенције	План	9.500.000,00		47.000,00	
	Пренето			40.000,00	
	Реализовано			40.000,00	
Остали приходи из буџета	План				
	Пренето				
	Реализовано				
Укупно приходи из буџета	План	9 500 000,00		26.000,00	
	Пренето				
	Реализовано				

НАПОМЕНА:

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

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

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

Оперативни новчани ток - новчани ток из пословних активности

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

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

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

Прилог 5.

Биланс стања на дан 31.12.2026.

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2026.	План 30.06.2026.	План 30.09.2026.	План 31.12.2026.
1	2	3	4	5	6	7
	Актива					
00	А. Упис а неуплаћени капитал	0001				
	Б. Стална имовина (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	194.600	210.550	218.500	212.450
01	I. Нематеријална имовина (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003				
010	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	0005				
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	194.600	210.550	218.500	212.450
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010				
023	2. Постројења и опрема	0011	162.000	158.000	166.000	162.000
024	3. Инвестиционе некретнине	0012				
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	30.000	50.000	50.000	48.000
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014	2.600	2.550	2.500	2.450
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), 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 матичним, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021				
044(део), 050(део), 051(део)	4. Дугорочни пласмани матичним, 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 транзиционој 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	В. Дугорочна актива временског разграничења	0028				
288	В. Одложена пореска средства	0029				
	Г. Обртна имовина (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)	0030	92.800	83.600	83.600	65.700
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. Залихе (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	38.000	30.000	35.000	26.000
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	38.000	30.000	35.000	26.000
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				
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	34.000	28.000	26.000	25.000
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	34.000	28.000	26.000	25.000
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2026.	План 30.06.2026.	План 30.09.2026.	План 31.12.2026.
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	500	1.100	800	1.100
21, 22 осим 223 и 224 и 27	1. Остала потраживања	0045	300	600	500	500
223	2. Потраживања за више плаћен порез	0046	200	500	300	600
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 отплаћени сопствени удели	0055				
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056				
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	20.000	24.000	21.000	13.000
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	300	500	800	600
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	287.400	294.150	302.100	278.150
88	[ВАНБИЛАНСНА АКТИВА]	0060	676.000	676.000	676.000	676.000
	[ПАСИВА]					
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	41.915	42.553	41.873	41.833
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	194	194	194	194
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403				
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404				
32	[IV. РЕЗЕРВЕ]	0405				
330 и потражни салдо рачуна 331, 332, 333,	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ	0406	3.800	3.800	3.800	3.800
дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334,	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407				
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	37.921	38.559	37.879	37.839
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	37.241	37.241	37.241	37.241
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	680	1.318	638	598
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411				
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412				
350	1. Губитак ранијих година	0413				
351	2. Губитак текуће године	0414				
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	16.000	16.000	16.000	16.000
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	16.000	16.000	16.000	16.000
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	16.000	16.000	16.000	16.000
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418				
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419				
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420				
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421				
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичним, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422				
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичним, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2026.	План 30.06.2026.	План 30.09.2026.	План 31.12.2026.
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424				
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425				
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426				
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427				
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428				
498	(V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ)	0429				
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430				
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	229.485	235.597	244.227	220.317
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432				
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	94.000	98.000	95.000	68.000
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичним, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434				
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичним, 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 које није домаћа банка	0436	88.000	88.000	88.000	68.000
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437	6.000	10.000	7.000	
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438				
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439				
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440				
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	4.000	5.000	4.000	4.500
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	5.000	6.000	8.000	7.000
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443				
432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444				
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	5.000	6.000	8.000	7.000
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446				
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447				
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448				
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	18.900	15.800	17.000	19.800
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	18.000	15.000	16.000	19.000
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	900	800	1.000	800
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	107.585	110.797	120.227	121.017
	Ђ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 – 0439) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) _ 0	0455				
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	287.400	294.150	302.100	278.150
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	676.000	676.000	676.000	676.000

Прилог 5а

Биланс успеха за период 01.01.- 31.12.2026.

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	ИЗНОС			
			План 01.01.-31.03.2026.	План 01.01.-30.06.2026.	План 01.01.-30.09.2026.	План 01.01.-31.12.2026.
1	2	3	4	5	6	7
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	81.000	136.000	204.500	270.944
60	И. 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 робе на иностраном тржишту	1004				
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	58.000	129.000	192.500	237.744
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	58.000	129.000	192.500	237.744
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	3.000	7.000	12.000	33.200
683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012				
	В. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	82.950	140.100	212.650	282.950
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014				
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	10.000	25.000	37.000	52.132
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	42.500	87.000	127.000	170.960
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	35.000	72.000	105.000	141.420
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	5.500	11.000	16.000	21.431
522 осим 5220 и 5221	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	2.000	4.000	6.000	8.109
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	2.400	5.000	7.500	9.800
583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021				
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	6.000	16.000	31.000	37.336
541 осим 5410	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	50	100	150	200
	VIII НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	2.000	7.000	10.000	12.523
	V ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025				
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026	1.950	4.100	8.150	12.006
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	1.300	2.600	4.000	5.460
650 и 651	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028				
652	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	1.300	2.600	4.000	5.460
653 и 654	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030				
656 и 659	IV ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031				
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	700	1.800	2.200	3.000
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033				
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	700	1.800	2.200	3.000
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	600	1.000	1.800	2.460
	Ж ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038				
663, 665 и 666	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039	2.800	6.000	9.000	12.800
563, 565 и 566	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	1.200	2.400	3.500	5.000

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	ИЗНОС			
			План 01.01.-31.03.2026.	План 01.01.-30.06.2026.	План 01.01.-30.09.2026.	План 01.01.-31.12.2026.
67	[J. ОСТАЛИ ПРИХОДИ]	1041	800	1.200	1.800	2.700
57	[K. ОСТАЛИ РАСХОДИ]	1042	50	150	200	250
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	65.700	145.800	219.300	291.904
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	64.900	144.250	218.550	291.200
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	800	1.550	750	704
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046				
69-59	[illegible] КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ	1047				
59-69	[illegible] КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ	1048				
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	800	1.550	750	704
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050				
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК					
721	[I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА]	1051	120	232	112	106
[722 [illegible]]	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052				
[722 [illegible]]	[III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА]	1053				
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054				
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 -1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	680	1.318	638	598
	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				

Прилог 56

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

у периоду од 01.01.- 31.12.2026. године

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		План 01.01.- 31.03.2026.	План 01.01.- 30.06.2026.	План 01.01.- 30.09.2026.	План 01.01.- 31.12.2026.
(А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ)					
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	66.300	136.600	200.500	247.704
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	65.000	134.000	196.500	242.244
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003				
3. Примљене камате из пословних активности	3004	1.300	2.600	4.000	5.460
4. Остали приливи из редовног пословања	3005				
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	59.300	132.600	203.500	255.704
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	16.100	44.000	74.300	81.744
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008				
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	42.500	87.000	127.000	170.960
4. Плаћене камате у земљи	3010	700	1.600	2.200	3.000
5. Плаћене камате у иностранству	3011				
6. Порез на добитак	3012				
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013				
8. Остали одливи из пословних активности	3014				
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	7.000	4.000	0	0
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016			3.000	8.000
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				
1. Куповина акција и удела	3024				
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025				
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				
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				
1. Откуп сопствених акција и удела	3038				
2. Дугорочни кредити у земљи	3039				
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040				
4. Краткорочни кредити у земљи	3041				
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042				
6. Остале обавезе	3043				
7. Финансијски лизинг	3044				
8. Исплаћене дивиденде	3045				
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046				
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047				
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	66.300	136.600	200.500	247.704
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3004 + 3023 + 3037)	3049	59.300	132.600	203.500	255.704
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	7.000	4.000		
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051			3.000	8.000
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	13.000	20.000	24.000	21.000
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053				
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054				
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	20.000	24.000	21.000	13.000

Прилог 6.

СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

у динарима

01.01-31.12.2025 године					
Приход	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано (процена)	Неутрошено	Износ неутрошених средстава из ранијих година (у односу на претходну)
	1	2	3	4 (2-3)	5
Субвенције	47.000.000	40.000.000	40.000.000		
Остали приходи из буџета					
Укупно	47.000.000	40.000.000	40.000.000		

у динарима

План за период 01.01-31.12.2026 године				
	01.01 до 31.03	01.01 до 30.06.	01.01 до 30.09	01.01 до 31.12.
Субвенције	20.000.000	35.000.000	55.000.000	55.000.000
Остали приходи из буџета				
Укупно				

Прилог 7.

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

Р.бр.	Трошкови запослених	План 01.01-31.12.2025	Реализација 01.01-31.12.2024	План 01.01-31.03.2026	План 01.01-30.06.2026.	План 01.01-30.09.2026.	План 01.01-31.12.2026.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	86 844.225	83.583.907	24.252.352	48.781.924	73.688.873	98.595.822
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	121.865.199	119.235.246	34.454.140	69.446.386	104.976.994	140.507 592
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	141.703.720	134.436.700	39.933.971	80.497.817	121.673.533	162.851,114
4.	Број запослених по шифровској евиденцији - УКУПНО*	85	85	85	85	85	85
4.1.	- на неодређено време	83	82	84	82	82	82
4.2.	- на одређено време	2	3	1	3	3	3
5.	Накнаде по уговору о делу						
6	Број прималаца накнада по уговору о делу*						
7	Накнаде по ауторским уговорима						
8	Број прималаца накнада по ауторским уговорима*						
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима						
10	Број прималаца накнада по уговору о привременим и повременим пословима*						
11	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора						
12	Број прималаца накнада по основу осталих уговора*						
13	Накнаде члановима скупштине						
14	Број чланова скупштине*						
15	Накнаде члановима надзорног одбора	318.976	318.976	79.744	139.552	199.360	318.976
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	5.900.000	5.530,000	1.550.000	3.100,000	4.650.000	6.200.000
20	Дневнице на службеном путу	300.000	300.000	85.000	170.000	255.000	340.000
21	Накнаде трошкова на службеном путу	20 000	20,000	5 000	10.000	15.000	20.000
22	Отпремнине за одлазак у пензију	450.000	400,000	240.000			480.000
23	Број прималаца отпремнине	2		1			2
24	Јубиларне награде	280.000	336.950	0	471.450	78.550	550.000
25	Број прималаца јубиларних награда	3	3		4	1	5
26	Смештај и исхрана на терену						
27	Помоћ радницима и породични радници	150.000					
28	Стипендије						
29	Остале накнаде трошкова запослених и осталим физичким лицима						
30	Трошкови стручног усавршавања запослених	300.000	292.800		100.000	100.000	250.000

* број запослених/прималаца/чланова последњег дана извештајног периода

** износи од 5 до 25 који се налазе у осталим једноставним приказима у бруто износу

Прилог 8.

Број запослених по секторима / организационим јединицама на дан 31.12. 2025.

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 за опште и правне послове	5	5	5	5	
2	Финансијско комерцијални сектор	18	18	18	17	1
3	Технички сектор	62	62	59	55	4
Укупно		85	85	82	77	5

Прилог 9.

Квалификациона структура

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор/Скупштина	
		Број на дан 2025	Број на дан 2026	Број на дан 2025	Број на дан 2026
1	ВСС	12	13	3	3
2	ВС	2	2		
3	ВКВ				
4	ССС	43	44		
5	КВ	22	22		
6	ПК				
7	НК	6	4		
	УКУПНО	85	85	3	3

Старосна структура

Редни број	Опис	Број на дан 2025	Број на дан 2026
1	Мање од 30 год	6	5
2	Између 30 и 40 год	12	11
3	Између 40 и 50 год	25	26
4	Између 50 и 60 год	39	38
5	Више од 60 год	3	5
	УКУПНО	85	85
	Просечна старост	47,00	48,00

Структура по полу

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор/Скупштина	
		Број на дан 2025	Број на дан 2026	Број на дан 2025	Број на дан 2026
1	Пол мушки	66	66	2	2
2	Пол женски	19	19	1	1
	УКУПНО	85	85	3	3

Структура по времену у радном односу

Редни број	Опис	Број на дан 2025	Број на дан 2026
1	Мање од 5 год	8	8
2	Између 5 и 10 год	12	12
3	Између 10 и 15 год	10	10
4	Између 15 и 20 год	4	4
5	Између 20 и 25 год	17	18
6	Између 25 и 30 год	16	14
7	Између 30 и 35 год	13	14
8	Више од 35 год	5	5
	УКУПНО	85	85

Прилог 16.

ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

Редни број	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализација закључно са 2025 годином	Структура финансирања	Извор прим. финансирања	План 2026				План 2027	План 2028
								План 01.01-28.02. 2026	План 01.01-30.06. 2026	План 01.01-30.09. 2026	План 01.01-31.12. 2026		
1.	Пројектовање и набавка потребне административне документације и извођење санитарних чворова и пешачке стазе у Дрењаци	2025	2027	19.900	1.900	Сопствена средства							
						Потенцијални средства							
						Средства буџета	15.900	15.900	15.000	15.000	15.000		
						Остало	4.900	4.900	4.900	4.900	4.900		
						Укупно	19.900	19.900	19.900	19.900	19.900		
2.	Пројектовање и набавка потребне административне документације и изградња потпорних зидова и пешачких објеката у Средњој	2024	2026	21.000	11.000	Сопствена средства							
						Потенцијални средства							
						Средства буџета	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000		
						Остало	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000		
						Укупно	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000		
3.	Реконструкција и адаптација објекта за смештај [illegible]	2026	2026	11.000	0	Сопствена средства	11.000	2.000	4.000	8.000	11.000		
						Потенцијални средства							
						Средства буџета							
						Остало							
						Укупно	11.000	2.000	4.000	8.000	11.000		
4.	Набавка теренског возила	2024	2026	1.000		Сопствена средства	1.000			1.000	1.000		
						Потенцијални средства							
						Средства буџета							
						Остало							
						Укупно	1.000			1.000	1.000		
5.	Набавка опреме за потребе домаћина и кампа	2026	2026	12.115		Сопствена средства	12.115	3.000	6.000	9.000	12.115		
						Потенцијални средства							
						Средства буџета							
						Остало							
						Укупно	12.115	3.000	6.000	9.000	12.115		
6.	Електрични за хотел	2026	2026	1.000		Сопствена средства	1.000		1.000	1.000	1.000		
						Потенцијални средства							
						Средства буџета							
						Остало							
						Укупно	1.000		1.000	1.000	1.000		
7.	Реконструкција и опремање угоститељског објекта - гараже за паркирање возила [illegible]	2025	2026	1.500		Сопствена средства	1.500		500	1.500	1.500		
						Потенцијални средства							
						Средства буџета							
						Остало							
						Укупно	1.500		500	1.500	1.500		
8.	Израда пројекта за уређење спортских лица	2025	2026	20.000		Сопствена средства							
						Потенцијални средства							
						Средства буџета	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000		
						Остало							
						Укупно	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000		
10.	Адаптација	2026	2026	3.000		Сопствена средства	3.000			3.000	3.000		
						Потенцијални средства							
						Средства буџета							
						Остало							
						Укупно	3.000			3.000	3.000		
Укупно набављено				88.515				50.300	80.400	92.400	78.515	0	0

Прилог 10

ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.12.2025	**85**
	Одлив кадрова у периоду 01.01.-31.03.2026	2
1	*Одлазак у пензију*	2
	Пријем кадрова у периоду 01.01.-31.03.2026	2
1	*Повећан обим посла*	2
	Стање на дан 31.03.2026	**85**

Р.бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.03.2026	**85**
	Одлив кадрова у периоду 01.04.-30.06.2026	3
1	*Истек уговора о раду*	3
	Пријем кадрова у периоду 01.04.-30.06.2026	3
1	*Повећан обим посла*	3
	Стање на дан 30.06.2026	**85**

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 30.06.2026	**85**
	Одлив кадрова у периоду 01.07.-30.09.2026	3
1	*Истек уговора о раду*	3
	Пријем кадрова у периоду 01.07.-30.09.2026	3
1	*Истек уговора о раду*	3
	Стање на дан 30.09.2026	**85**

Р.бр	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 30.09.2026	**85**
	Одлив кадрова у периоду 01.10.-31.12.2026	3
1	*Истек уговора о раду*	3
	Пријем кадрова у периоду 01.10.-31.12.2026	3
1	*Повећан обим посла*	3
	Стање на дан 31.12.2026	**85**

Прилог 11.

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

у динарима

Исплата по месецима 2025	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ**			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	81	9.387.674	115.897	80	9.177.425	114.718	0	0	0	1	210.249	210.249
II	82	8.364.438	102.005	79	8.040.427	101.778	2	138.863	69.432	1	185.148	185.148
III	81	9.225.983	113.901	78	8.814.111	113.001	2	210.402	105.201	1	201.470	201.470
IV	80	9.636.390	120.455	78	9.306.591	119.315	1	119.819	119.819	1	209.980	209.980
V	79	9.580.183	121.268	77	9.249.225	120.120	1	119.504	119.504	1	211.454	211.454
VI	79	9.065.874	114.758	77	8.750.743	113.646	1	113.362	113.362	1	201.769	201.769
VII	79	9.858.103	124.786	77	9.514.281	123.562	1	123.419	123.419	1	220.403	220.403
VIII	79	9.122.593	115.476	77	8.804.541	114.345	1	116.582	116.582	1	201.470	201.470
IX	82	10.248.637	124.983	78	9.789.371	125.505	3	229.343	76.448	1	229.923	229.923
X	82	10.639.076	129.745	78	10.045.831	128.793	3	352.991	117.664	1	240.254	240.254
XI	85	12.166.248	141.468	81	11.549.889	140.852	3	368.205	122.735	1	248.154	248.154
XII	85	14.570.000	169.419	81	13.871.383	169.163	3	428.938	142.979	1	269.679	269.679
УКУПНО	976	121.865.199	1.494.161	943	116.913.818	1.484.798	21	2.321.428	1.227.144	12	2.629.953	2.629.953
ПРОСЕК	82,00	10.155.433,25	124.513,44	79,00	9.742.818,17	123.733,14	2,00	211.038,91	111.558,56	1,00	219.162,75	219.162,75

* исплата са процентом до краја године

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

у динарима

План по месецима 2026	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	85	11.843.533	139.336	83	11.466.489	138.150	1	123.814	123.814	1	253.230	253.230
II	85	10.767.074	126.671	82	10.288.123	125.465	2	248.588	124.294	1	230.363	230.363
III	85	11.843.533	139.336	82	11.322.443	138.079	2	268.860	134.430	1	252.230	252.230
IV	85	11.843.533	139.336	82	11.318.443	138.030	2	270.860	135.430	1	254.230	254.230
V	85	11.305.190	133.002	81	10.659.159	131.595	3	401.200	133.733	1	244.831	244.831
VI	85	11.843.533	139.336	81	11.173.666	137.946	3	417.637	139.212	1	252.230	252.230
VII	85	12.381.875	145.669	81	11.678.007	144.173	3	440.100	146.700	1	263.768	263.768
VIII	85	11.305.190	133.002	81	10.663.159	131.644	3	401.200	133.733	1	240.831	240.831
IX	85	11.843.533	139.336	81	11.163.666	137.823	3	427.637	142.546	1	252.230	252.230
X	85	11.843.533	139.336	81	11.163.666	137.823	3	427.637	142.546	1	252.230	252.230
XI	85	11.305.191	133.002	81	10.661.160	131.619	3	401.200	133.733	1	242.831	242.831
XII	85	12.381.875	145.669	81	11.678.957	144.185	3	439.150	146.383	1	263.768	263.768
УКУПНО	1.020	140.507.592	1.653.030	977	133.236.937	1.636.532	31	4.267.883	1.636.555	12	3.002.772	3.002.772
ПРОСЕК	85	11.708.966,03	137.752,54	82	11.103.078,11	136.377,64	3	355.656,92	136.379,58	1	250.231,00	250.231,00

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

у динарима

План по месецима 2026	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	85	13.729.240	161.520	83	13.290.456	160.126	1	144.208	144.208	1	294.576	294.576
II	85	12.479.491	146.818	82	11.926.919	145.450	2	286.412	143.206	1	266.160	266.160
III	85	13.725.240	161.473	82	13.122.380	160.029	2	312.284	156.142	1	290.576	290.576
IV	85	13.729.240	161.520	82	13.122.380	160.029	2	312.284	156.142	1	294.576	294.576
V	85	13.105.366	154.181	81	12.362.364	152.622	3	461.634	153.878	1	281.368	281.368
VI	85	13.729.240	161.520	81	12.951.132	159.891	3	483.532	161.177	1	294.576	294.576
VII	85	14.349.115	168.813	81	13.539.900	167.159	3	505.431	168.477	1	303.784	303.784
VIII	85	13.101.360	154.134	81	12.362.364	152.622	3	461.634	153.878	1	277.362	277.362
IX	85	13.725.240	161.473	81	12.951.132	159.891	3	483.532	161.177	1	290.576	290.576
X	85	13.725.240	161.473	81	12.951.132	159.891	3	483.532	161.177	1	290.576	290.576
XI	85	13.103.226	154.156	81	12.361.224	152.608	3	462.634	154.211	1	279.368	279.368
XII	85	14.349.115	168.813	81	13.540.900	167.172	3	504.431	168.144	1	303.784	303.784
УКУПНО	1.020	162.851.114	1.915.895	977	154.482.284	1.897.488	31	4.901.548	1.881.818	12	3.467.282	3.467.282
ПРОСЕК	85	13.570.926,17	159.657,95	82	12.873.523,67	158.123,99	3	408.462,33	156.818,17	1	288.940,17	288.940,17

Прилог 11а

Распон исплаћених и планираних зарада

у динарима

		Исплаћена у 2025 години		Планирана у 2026 години	
		Бруто 1	Нето	Бруто 1	Нето
Запослени без пословодства	Најнижа зарада	76.321,00	53.501,00	79.797,00	59.360,00
	Највиша зарада	156.642,00	115.335,00	176.245,00	126.971,00
Пословодство	Најнижа зарада	150.833,00	105.734,00	194.111,00	139.494,00
	Највиша зарада	198.911,00	145.719,00	223.963,00	156.998,00

Прилог 10.

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у нето износу

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина - реализација 2025 година				Надзорни одбор / Скупштина - план 2026 година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	26.000	10.000	4.000	4	13.000	5.000	4.000	2
II	13.000	5.000	4.000	2	13.000	5.000	4.000	2
III	0	0	0	0	26.000	10.000	4.000	4
IV	13.000	5.000	4.000	2	13.000	5.000	4.000	2
V	0	0	0	0	13.000	5.000	4.000	2
VI	26.000	10.000	4.000	4	13.000	5.000	4.000	2
VII	13.000	5.000	4.000	2	13.000	5.000	4.000	2
VIII	26.000	10.000	4.000	4	13.000	5.000	4.000	2
IX	13.000	5.000	4.000	2	13 000	5.000	4.000	2
X	26.000	10.000	4.000	4	26.000	10.000	4.000	4
XI	26.000	10.000	4.000	4	26.000	10.000	4.000	4
XII	26.000	10.000	4.000	4	26.000	10.000	4.000	4
УКУПНО	208.000	80.000	40.000	32	208.000	80.000	48.000	32
ПРОСЕК	17.333	6.667	3.333	2	17.333	6.667	4.000	2

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у бруто износу

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина - реализација 2025 година					Надзорни одбор / Скупштина - план 2026 година				
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Уплата у буџет	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Уплата у буџет
	1+(2*3)	1	2	3	4	1+(2*3)	1	2	3	4
I	39.872	14.556	6.329	4		19.936	7.278	6.329	2	
II	19.936	7.278	6.329	2		19.936	7.278	6.329	2	
III	0	0	0	0		39.872	14.556	6.329	4	
IV	19.936	7.278	6.329	2		19.936	7.278	6.329	2	
V	0	0	0	0		19.936	7.278	6.329	2	
VI	39.872	14.556	6.329	4		19.936	7.278	6.329	2	
VII	19.936	7.278	6.329	2		19.936	7.278	6.329	2	
VIII	39.872	14.556	6.329	4		19.936	7.278	6.329	2	
IX	19.936	7.278	6.329	2		19.936	7.278	6.329	2	
X	39.872	14.556	6.329	4		39.872	14.556	6.329	4	
XI	39.872	14.556	6.329	4		39.872	14.556	6.329	4	
XII	39.872	14.556	6.329	4		39.872	14.556	6.329	4	
УКУПНО	318.976	116.448	63.290	32	0	318.976	116.448	75.948	32	0
ПРОСЕК	26.581	9.704	5.274	2	0	26.581	9.704	6.329	2	0

Прилог 14.

КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Кредитор	Назив кредита / Пројекта	Оригинална валута	Гарантија дрежаве Дабио	Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2025. године	Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2025. године	Година закључења кредита	Рок отплате без пореске почеме	Период почеља (Grace period)	Датум прве отплате	Каматна стопа	Број отплата годишњи	План плаћања по кредиту за 31.12.2025. годину у динарима		Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2025. године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2025. година
												Укупно главница	Укупно камата		
Страни кредитор	KF [illegible]	БУР	Не	748 922	87.998,330	1.1.2014	12	3	31.12.2014	3,49%	2	26.320,000	3.845.401	324 922	61.679.335
Укупна кредитна задужена					[illegible]							26.320.000	3.845.401		61.679.335
Од чега за зрозиднина															
Од чега за каматном приросту															

Прилог 15.

ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА

у 000 динара

Редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација (хронена) у 2025 години	План 01.01-31.03. 2026	План 01.01-30.06. 2026	План 01.01-30.09. 2026	План 01.01-31.12. 2026
	Добра					
1.	Водоводни материјал	6.002	3.000	6.000	8.000	10.100
2.	Водомери	1.298	1.500	1.500	1.500	1.500
3.	Основне хемикалије за прераду воде	2.753		4.000	6.000	7.500
4.	Индустријски гасови	791		1.500	1.500	1.500
5.	Електрична енергија	13.521	15.000	15.000	15.000	15.000
6.	Алат и прибор	520			890	890
7.	Резервни делови	1.218		3.900	3.900	3.900
8.	Пнеуматици	205		205	205	220
9.	Горива и мазива	3.603			4.200	4.200
10.	Трошкови осталог материјала	2.990	1.000	2.000	3.480	4.899
11.	Опрема за заштиту на раду	680		925	925	925
10.	Агрегат			3.000	3.000	3.000
11.	Кисеоник	2.986				
10.	Контејнери за хлор	2.801		1.000		1.000
11.	Опрема за потребе делатности	4.000	3.000	6.000	9.000	12.115
	Укупно добра	43 370	23 500	45 030	57 600	66 749
	Услуге					
1.	Услуге одржавања	4.846		9.800		9.800
2.	Трошкови одржавања возног парка	803			2.450	2.450
3.	Услуге хемијске анализе воде	2.750	4.030	4.030	4.030	4.030
4.	Услуге израде пројекта за цевовод сирове воде		20.000	20.000	20.000	20.000
	Укупно услуге	8 399	24 030	33 830	26 480	36 280
	Радови					
1.	Грађевинско земљани радови			2.000	2.000	2.000
2.	Радови на одржавању			1.000	1.000	1.000
3.	Радови на проширењу				500	500
	Укупно радови	0	0	3.000	3 500	3 500
	УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ + РАДОВИ	51 769	47,530	81 860	87 580	106 529

Прилог 17.

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

Редни број	Позиција	План 2025 година	Реализација (процена) 2025 година	План 01.01-31.03. 2026 година	План 01.01-30.06. 2026 година	План 01.01-30.09. 2026 година	План 01.01-31.12. 2026 година
1.	Спонзорство						
2.	Донације						
3.	Хуманитарне активности						
4.	Спортске активности						
5.	Репрезентација	700.000	750.000	200.000	400.000	550.000	750.000
6.	Реклама и пропаганда	600.000	405.000	150.000	250.000	350.000	600.000
7.	Остало						

ЈКП „ ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА“
АЛЕКСИНАЦ
БРОЈ : 1882
Дана : 01.12.2025.године
А Л Е К С И Н А Ц

На основу члана 59. Закона о јавним предузећима („ Службени гласник РС“, број 15/2016, 88/2019), члана 45. Одлуке о усклађивању оснивачког акта Јавно комуналног предузећа „Водовод и канализација“ Алексинац, број I: 011-112 од 23.09.2016.године и члана 40. Тачка 3) Статута Јавно комуналног предузећа „Водовод и канализација“ Алексинац, Надзорни одбор Јавног комуналног предузећа „Водовод и канализација“ Алексинац, на седници дана 01.12.2025. године, донео је

О Д Л У К У
О УСВАЈАЊУ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА СА ФИНАНСИЈСКИМ ПЛАНОМ И ПРОГРАМОМ РЕАЛИЗОВАЊА СРЕДСТАВА СУБВЕНЦИЈА ЈАВНО КОМУНАЛНОГ ПРЕДУЗЕЋА „ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА“АЛЕКСИНАЦ ЗА 2026.ГОДИНУ

I

Усваја се Програм пословања са финансијским планом и Програмом реализовања средстава субвенција Јавно Комуналног Предузећа „Водовод и канализација“ Алексинац за 2026.годину у тексту који је разматран на седници Надзорног одбора.

II

Ову Одлуку доставити: руководиоцу финансијско - комерцијалног Сектора, Оснивачу ради давања сагласности у смислу одредбе члана 59. Став 2. Закона о јавним предузећима.

Председник Надзорног одбора
Филип Ђурђевић

На основу члана 59. Закона о јавним предузећима („Службени гласник Републике Србије", број 15/2016 и 88/2019), члана 26. Одлуке о усклађивању Оснивачког акта ЈКП „Водовод и канализација" Алексинац („Службени лист општине Алексинац" број 20/2016 и 23/2018) и члана 40. став 1. тачка 56. Статута општине Алексинац („Службени лист општине Алексинац" број 29/2018 и 20/2023), Скупштина општине Алексинац, на седници од 30.12.2025. године, донела је

Р Е Ш Е Њ Е
О ДАВАЊУ САГЛАСНОСТИ НА ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА СА ФИНАНСИЈСКИМ ПЛАНОМ И ПРОГРАМОМ РЕАЛИЗОВАЊА СРЕДСТАВА СУБВЕНЦИЈА ЈКП „ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА" АЛЕКСИНАЦ ЗА 2026.ГОДИНУ

I

ДАЈЕ СЕ сагласност на Програм пословања са финансијским планом и Програмом реализовања средстава субвенција ЈКП „Водовод и канализација" Алексинац за 2026.годину, који је усвојио Надзорни одбор ЈКП „Водовод и канализација" Одлуком број 1882 на седници одржаној 01.12.2025. године.

II

Решење доставити: ЈКП „Водовод и канализација" Алексинац, Одељењу за финансије Општинске управе општине Алексинац и Архиви општине Алексинац.

Број: 005220970 2025 03860 001 000 000 001
У Алексинцу, 30.12.2025. године

СКУПШТИНА ОПШТИНЕ АЛЕКСИНАЦ

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ „ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА" Број 01 2026 год. (датум) АЛЕКСИНАЦ

ЗАМ. ПРЕДСЕДНИКА
Маријана Радивојевић