

На основу члана 59. Закона о јавним предузећима («Сл. гласник РС» број 15/2016 и 88/2019), члана 32. Закона о локалној самоуправи («Сл. гласник РС» број 129/07, 83/14. др. закон, 101/2016- др. закон, 47/18 и 111/21- други закон), члана 37. став 1. тачка 11. Статута града Ваљева («Службени гласник града Ваљева» број 5/19), Скупштина града Ваљева на седници одржаној дана ____ .2024. године донела је

РЕШЕЊЕ

о давању сагласности на Програм пословања Јавног комуналног предузећа
«Водовод-Ваљево» за 2025. годину

- 1. ДАЈЕ СЕ** сагласност на Програм пословања Јавног комуналног предузећа «Водовод-Ваљево» за 2025. годину, који је усвојио Надзорни одбор Јавног комуналног предузећа «Водовод-Ваљево» Одлуком број: 01-8460/3 од 02.12.2024. године.
2. Ово Решење доставити ЈКП «Водовод-Ваљево».
3. Решење објавити у «Службеном гласнику града Ваљева».

СКУПШТИНА ГРАДА ВАЉЕВА

Број: 02-7/24-02

ПРЕДСЕДНИК

Скупштине града Ваљева

Др Слободан Гвозденовић

ОБРАЗЛОЖЕЊЕ

Правни основ за давање сагласности на Програм пословања Јавног комуналног предузећа «Водовод-Ваљево» за 2025.годину садржан је у члану 59. Закона о јавним предузећима («Сл.гласник РС» број:15/2016 и 88/19) којим је прописано да јавна предузећа за сваку календарску годину доносе програме пословања. Одредбама овог члана дефинисано је да се програм сматра донетим када на њега сагласност да оснивач јавног предузећа. На основу члана 32. Закона о локалној самоуправи («Сл. гласник РС» број 129/07 , 83/14-др.закон, 101/16-др.закон, 47/2018 и 111/21-други закон) и члана 37. став 1.тачка 11.Статута града Ваљева («Сл. Гласник града Ваљева бр.5/19) дефинисано је да Скупштина града Ваљева даје сагласност на годишњи програм рада јавног предузећа.

Укупан приход за 2025.годину планиран је у износу од 732.465.122 динара и већи је за 22% у односу на процену реализације за 2024.годину. Планирано повећање прихода је резултат нових цена пружања услуга ЈКП «Водовод-Ваљево» које су у примени од новембра месеца 2024године.

У структури прихода највеће учешће има приход од основне делатности у укупном износу од 656.238.572 динара и то приход од продаје воде у износу од 363.538.578 динара, приход од услуга одвођења отпадних вода у износу од 165.503.851 динара и приход од услуге прераде отпадних вода од 127.196.143 динара.

Приход од основне делатности у 2025.години је пројектован на основу планираног физичког обима активности у 2025. години и важеће одлуке о ценама.

Укупан расход за 2025.годину планиран је у износу од 731.805.586 динара.

У структури расхода доминирају пословни расходи који су у 2025.години планирани у износу од 724.305.586 динара и исти учествују са 98,90% у укупним расходима.

У структури пословних расхода највеће учешће од 54%% имају трошкови бруто зарада са доприносима на терет послодавца који су планирани у износу 392.300.515 динара. У структури пословних расхода по значају после трошкова бруто зарада са доприносима на терет послодавца следе трошкови горива и енергије од 112.000.000 динара и трошкови амортизације и дугорочних резервисања у износу од 70.000.000 динара.

У 2025.години планирана су инвестициона улагања у укупном износу од 98.041.000 динара од чега из сопствених средстава предузећа 59.000.000 динара, док је из буџета града Ваљева за 2025.годину опредељен је износ од 39.041.000 динара. Средства из буџета града планирана су за изградњу, реконструкцију и одржавање водоводне мреже и објеката водоснабдевања, за редовно одржавање сеоских водовода и учешће у набавци специјалног возила кроз капиталну субвенцију што је приказано и у табели инвестиција.

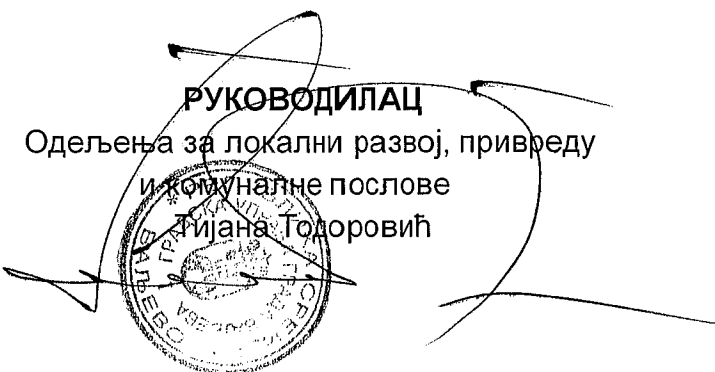
Финансијским планом за 2025. годину предвиђена су средства на име трошкова накнаде члановима НО у нето износу од 5.000 динара и накнаде за председника НО у нето износу од 8.000 динара.

Приказаним Програмом пословања ЈКП «Водовод- Ваљево» за 2025. годину а на основу показатеља финансијско плана, планирана је нето добит од 659.536 динара.

Из свега горе наведеног предлаже се доношење решења као у диспозитиву.

Обрађивач предмета: Одељење за локални развој, привреду и комуналне послове.

РУКОВОДИЛАЦ
Одељења за локални развој, привреду
и комуналне послове
Тијана Годоровић



JKП „Водовод-Ваљево“
Бр.01-8460/3
02.12.2024. године

На основу чл. 27. Статута JKП „Водовод-Ваљево“, Надзорни одбор JKП „Водовод-Ваљево“ на седници одржаној 02.12.2024. године донео је:

ОДЛУКУ

Усваја се Програм пословања JKП „Водовод-Ваљево“ за 2025. годину.

Саставни део ове одлуке је Програм пословања JKП „Водовод-Ваљево“ за 2025. годину.

ОБРАЗЛОЖЕЊЕ

Програм пословања JKП „Водовод-Ваљево“ урађен је у свему према смерницама за израду годишњег програма пословања за 2025. годину.

Програмом пословања за 2025. годину није предвиђено повећање цена услуге испоруке воде и прикупљања и одвођења отпадних вода.

Укупан приход планиран за 2025. годину износи 732.465.122,00 динара, док је расход у 2025. години планиран у износу од 731.805.586,00 динара.

Пројектовани резултат пословања представља разлику између (планираних) прихода и (планираних) расхода па Програм пословања предвиђа да ће JKП „Водовод-Ваљево“ у 2025. години пословати са нето добитком у износу од 659.536,00 динара.

Сагласно Закону о буџетском систему JKП „Водовод-Ваљево“ за 2025. годину није планирало повећање броја запослених.

Доставити:

- Директору
- Служби за економске послове
- Служби за правне и опште послове
- Градоначелнику
- Одељењу за локални развој и привреду
- А/А

JKП „Водовод-Ваљево“
НАДЗОРНИ ОДБОР
ПРЕДСЕДНИК



Никола Савић МА



**ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА
ПРЕДУЗЕЋА ЈКП “ВОДОВОД-ВАЉЕВО“
ЗА 2025. ГОДИНУ**

Пословно име: ЈКП “Водовод-Ваљево“

Седиште: Ваљево, Вука Караџића 26

Претежна делатност: 3600

Матични број: 07136277

ПИБ: 100070077

ЈББК: 81608

Надлежно министарство: Министарство привреде

Надлежни орган јединице локалне самоуправе: Скупштина Града Ваљева

Ваљево, децембар 2024. године

САДРЖАЈ

	Страна
1. ОПШТИ ПОДАЦИ ЈКП “ВОДОВОД-ВАЉЕВО”	4
1.1. Статус, правна форма и делатност	4
1.2. Визија и мисија	5
1.3. Дугорочни и средњорочни план пословне стратегије и развоја	6
1.4. Организациона шема	8
1.5. Руководство	10
1.6. Надзорни одбор	10
2. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2024. ГОДИНИ	11
2.1. Процењени физички обим активности за 2024. годину	11
2.2. Процена финансијских показатеља за 2024. годину	12
2.2.1. БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2024.	12
2.2.2. БИЛАНС УСПЕХА за период 01.01.-31.12.2024. године	16
2.2.3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ у периоду 01.01.-31.12.2024. године	19
2.3. Анализа остварених индикатора пословања	21
2.3.1. Приказ планираних и реализованих индикатора пословања	21
2.3.2. Разлози одступања у односу на планиране индикаторе	23
2.3.3. Спроведене активности за унапређење процеса пословања	23
2.3.4. Спроведене активности у области корпоративног управљања	24
3. ЦИЉЕВИ, ПОСЛОВНИ РИЗИЦИ И ПЛАН УПРАВЉАЊА РИЗИЦИМА ЗА 2025. ГОДИНУ	25
3.1. Циљеви Предузећа за 2025. годину	25
3.2. Пословни ризици и план управљања ризицима	26
4. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА ЗА 2025. ГОДИНУ	28
4.1. Планирани физички обим активности за 2025. годину	28
4.2. БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2025. године	29
4.3. БИЛАНС УСПЕХА за период 01.01.-31.12.2025. године	34
4.4. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ у периоду 01.01.-31.12.2025. године	37
4.5. Структура прихода и расхода за 2025. годину	39
4.5.1. Извори реализованих и планираних прихода у периоду 2023. до 2025. године ..	39
4.5.2. Структура планираних прихода за 2025. годину	40
4.5.3. Извори планираних и реализованих расхода у периоду 2023. до 2025. године ...	41
4.5.4. Структура планираних расхода за 2025. годину	42
4.6. Цене основних производа и услуга ЈКП „Водовод Ваљево“ из Ваљева	43
4.7. Субвенције и остали приходи из буџета	45
4.8. Трошкови запослених	45

5. ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ ОДНОСНО ПЛАНИРАНИ НАЧИН ПОКРИЋА ГУБИТКА	48
6. ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА	49
6.1. Структура запослених по секторима на дан 31.12.2024. године	49
6.2. Структура запослених по квалификацији, старости, полу и времену проведеном у радном односу	50
6.3. Динамика запошљавања	51
6.4. Планиране зараде и накнаде зарада запослених	52
6.4.1. Распон исплаћених и планираних зарада	57
6.5. Планиране накнаде члановима надзорног одбора	58
6.6. Планиране накнаде члановима комисије за ревизију	60
7. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ	62
8. ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ	63
9. ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА	66
10. КРИТЕРИЈУМИ ЗА КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТАВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ	70

1. ОПШТИ ПОДАЦИ ЖКП “ВОДОВОД-ВАЉЕВО”

1.1. Статус, правна форма и делатност

Предузеће има статус правног лица, са правима, обавезама и одговорностима утврђеним законом. Предузеће обавља делатност од општег интереса. Одлуком о изменама и допунама Одлуке о организовању РО "Водовод-Ваљево" као Јавног комуналног предузећа СО Ваљево, број 011-47/99-04 од 24.12.1999. године извршено је усклађивање организације Предузећа са Законом о предузећима и исто је уписано у судски регистар код Привредног суда у Ваљеву (Фи-889/00 од 24.08.2000. године.). Решењем БД 31445/2005 од 01.07.2005. год. извршено је превођење у регистар привредних субјеката.

Предузеће послује под следећим именом: Јавно комунално предузеће „Водовод-Ваљево“. Скраћено пословно име Предузећа је ЖКП “Водовод-Ваљево“. Седиште предузећа је у Ваљеву, улица Вука Караџића број 26.

Органи Предузећа су: Надзорни одбор и Директор.

ЖКП “Водовод-Ваљево“ регистровано је за обављање следећих делатности:

- 3600 - Сакупљање, пречишћавање и дистрибуција воде,
- 4221 - Изградња цевовода,
- 4674 - Трговина на велико металном робом, инсталационим материјалима, опремом, и прибором за грејање,
- 4752 - Трговина на мало металном робом, бојама, стаклом, у специјализованим продавницама,
- 4778 - Остала трговина на мало новим производима у специјализованим продавницама,
- 4941 - Друмски превоз терета,
- 7112 - Инжењерске делатности и техничко саветовање,
- 3700 - Уклањање отпадних вода,
- 3312 - Поправка машина.

1.2. Визија и мисија

Визија

ЖКП "Водовод Ваљево" ће обезбедити довољне количине здравствено исправне воде за пиће свим становницима Ваљева, а сакупљањем и прерадом отпадних вода обезбедити заштиту животне средине становника града.

Мисија

Стално повећање задовољства корисника наших услуга и производа је најзначајнији циљ ЖКП "Водовод Ваљево". У том смислу највише руководство је опредељено за: континуално унапређење квалитета услуга и производа, побољшање ефикасности и ефективности процеса и успостављеног интегрисаног система менаџмента, као и доследно поштовање закона и стандарда, али и примену добре праксе у домену комуналних услуга.

Изјава о политици квалитета

Менаџмент и запослени су у обавези да:

- обезбеде довољне количине здравствено исправне воде за пиће свим становницима Ваљева,
- у процесу производње и дистрибуције воде поштују сва правила добре хигијенске и производне праксе и превентивно делују на све потенцијалне и стварне ризике по безбедност производа,
- обезбеде прикупљање отпадних вода од корисника и њихову прераду,
- испуњавају законске прописе и стандарде а посебно из области заштите животне средине и безбедности и здравља на раду,
- рационално користе сировине и природне ресурсе,
- унапређују интегрисан систем менаџмента квалитетом, и
- смањују трошкове пословања.

1.3. Дугорочни и средњорочни план пословне стратегије и развоја

Обављајући делатност од општег јавног интереса, послујемо пре свега ради задовољења потреба корисника, али и ради остварења профита.

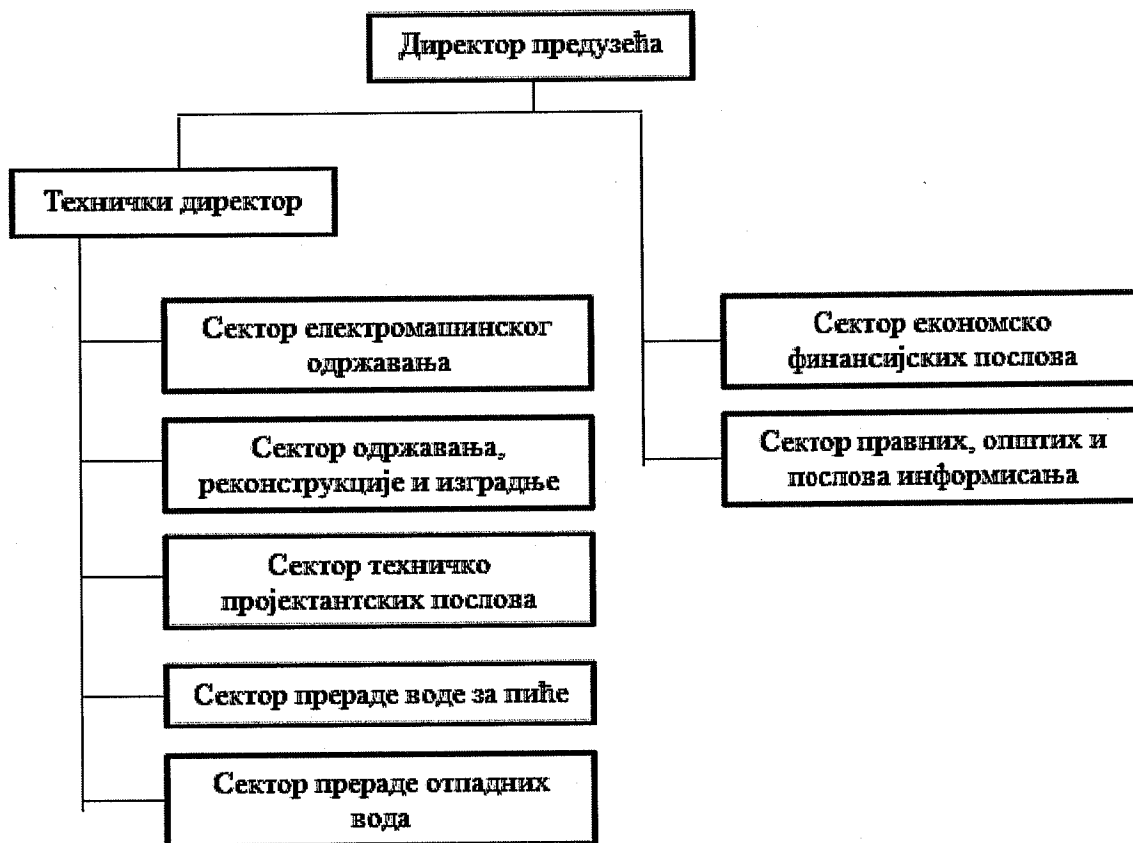
Предузеће средњорочним и дугорочним мерама тежи да обезбеди:

- Ефикасност: текући трошкови да буду покривени приходима;
- Профитабилност: фактурисана и наплаћена потрошња да буде на дугорочном нивоу преко 93%;
- Ликвидност;
- Одржавање оптималне снабдевености сировом водом постројења за прераду воде за пиће. Да би се одржао постојећи ниво снабдевености сировом водом Предузеће је неопходно да у наредном средњорочном периоду реализује:
 - израду пројекта санитарне заштите изворишта и водозавата,
 - централни систем за надзор и управљање објектима који се налазе на подручју водоводног система напајаног са ППВП Пећина,
 - видео надзор изворишта „Пакље“ и водазвата на реци „Градац“,
 - поправку система за управљања пумпи у црпној станици на водозавату Градац оштећеног током поплава,
 - превентивно одржавање пумпи у црпним станицама на подручју водоводног система којима управља ЖКП "Водовод-Ваљево",
- Смањење нивоа потраживања за услуге остварене у предходним годинама. Да би се смањила задуженост корисника неопходно је да ЖКП „Водовод Ваљево“ у наредном средњорочном периоду реализује:
 - потпуну идентификацију и категоризацију корисника у погледу њиховог дуговања према ЖКП-у, и
 - остваривање дужничко-поверилачког односа кроз: наплату потраживања у целости са предходно умањеним износом каматног дела потраживања, наплату потраживања кроз репрограм подношење и реализацију тужбеног захтева.
- Смањење великог губитка неоприходоване воде на подручју водосистема у Граду. Да би се смањио ниво неоприходоване воде неопходно је да ЖКП у наредном петогодишњем периоду реализује:
 - замену делова мреже водоводног система у којој је евидентиран највећи број кварова као и делова мреже урађене са азбестним цевима,
 - увођење у наплатни систем евидентираних нелегално прикључених корисника, и кроз ангажман инкасаната откривање неевидентираних корисника,
 - обезбеђење услова за законску замену водомера у количини од 3500 водомера годишње, односно набавку опреме неопходно за остварење њиховог сервисирања
- Редовно измирење обавеза према добављачима, запосленима и државним органима. Да би се задржало редовно измирење обавеза према добављачима, запосленима и државним органима неопходно је да предузеће обезбеди:

- наплату фактурисане реализације на месечном нивоу од најмање 90%;
- смањење трошкова пре свега у области потрошње електричне енергије и горива као и трошкова који имају “непроизводни” карактер.
- Унапређење уведеног интегрисаног система управљања квалитетом као и његово редовно годишње ресертификовање;
- Дефинисати документа СУК-а за организационе целине чији процеси нису дефинисани;
- Обнављање мреже за водоснабдевање на подручју града Ваљева;
 - Да би се извршило смањење трошкова одржавања неопходно је извршити реконструкцију делова водоводне мреже који су највише изложени кваровима;
 - Реконструкције црпних станица на подручју система за водоснабдевање у граду;
 - Увођења информационог система у области надзора функционисања водосистема у Граду;
 - Да би се смањили губици воде за пиће у мрежи, извршио надзор над потрошњом воде за пиће у појединим деловима система за водоснабдевање на територији Града Ваљево неопходно је извршити реализацију свих фаза увођења СКАДА система.
 - Реконструкција старог постројења за производњу воде за пиће;
 - Проширење постојеће водоводне мреже кроз стварање услова за снабдевање водом за пиће корисника који се у евиденцији воде под шифром „евидентни корисници“;
- Изградња канализационе мреже у деловима града у којима није изграђена;
- Реконструкција црпних станица у канализационој мрежи;
- Наставак активности на реконструкцију постројења за прераду отпадних вода;
- Обнављање транспортних средстава;
- Изградња водоводне мреже за снабдевање корисника водом за пиће на подручју ППВП Ваљевска Каменица;
- Реконструкција постојеће водоводне мреже на подручју сеоског водовода Кукаљ;
- Прикључење бушотина које су реализоване од стране Дирекције за изградњу града у постојећи систем водоснабдевања Кукаљ;
- Прикључење дела корисника водосистема Кукаљ на постројење за прераду воде за пиће која се налази у подбранском делу бране Ровни;
- Реконструкције постројења за прераду воде за пиће на Дивчибарама;
- Реконструкција критичних делова водоводне мреже водосистема Дивчибаре;
- Прикључење бушотина које су реализоване од стране Дирекције за изградњу града у постојећи систем водоснабдевања Дивчибаре;
- Стварање услова за приступ води за пиће насељима на Дивчибарама који немају воду за пиће;
- Развој канализационог система на подручју покривеног водосистемом Дивчибаре.

1.4. Организациона шема

Да би се реализовале услуге, односно испунили захтеви корисника, JKП „Водовод Ваљево“ је увело интегрисан систем управљања квалитетом чијом документациом је дефинисан начин одвијања процеса у пословном систему, а у односу на које је дефинисана следећа организациона структура Предузећа.



Сектор електромашинског одржавања обавља послове одржавања опреме на постројењима прераде воде за пиће и прераду отпадних вода као и у црпним станицама водоводне и канализационе мреже. Као делокруг рада сектор обавља и активности верификације мерила. Сектор у свом саставу има следеће службе:

- Службу електроодржавања,
- Службу машинског одржавања, и
- Службу контроле мерила

Сектор одржавања, реконструкције и изградње обавља послове снабдевања корисника водом за пиће на сва четири водоводна система, преузимања отпадних вода на подручју Града Ваљево као и послове одржавања водоводне и канализационе мреже. Сектор обавља и послове изградње нове водоводне мреже када се као инвеститор појављује оснивач Предузећа. У њему се обављају и активности снабдевања корисника водом за пиће цистернама уколико корисници немају приступ води за пиће. Сектор у свом саставу има следеће службе:

- Службу одржавања реконструкције и изградње,

- Служба одржавања канализационе мреже,
- Служба за испитивање и мерење,
- Диспечерска служба,
- Служба одржавања и управљања возилима.

Сектор техничко пројектантских послова обавља послове израде пројектне документације, развоја географског информационог система као и послове развоја и управљања постојећег информационог система. Сектор у свом саставу има следеће службе:

- Служба пројектовања,
- Служба ГИС-а,
- Служба управљања информационом системом.

Сектор прераде воде за пиће обавља послове преузимања и транспорта сирове воде до постројења за прераду и прераду сирове у воду за пиће у водоводним системима Ваљево и Дивчибаре. Сектор у свом саставу има следеће службе:

- Служба праћења процеса прераде воде за пиће, и
- Служба контроле квалитета воде за пиће.

Сектор прераде отпадних вода обавља послове прераде отпадних вода, и у свом саставу има следеће службе:

- Служба праћења процеса прераде отпадних вода, и
- Служба контроле квалитета отпадних вода.

Сектор економско финансијских послова обавља послове дефинисане каталозима услуга и процеса за подсистеме финансије, књиговодство, набавка и продаја. Сектор у свом саставу има следеће службе:

- Служба финансијске оперативе,
- Служба рачуноводства, и
- Служба набавке

Сектор правних, општих и послова информисања обавља послове дефинисане каталозима услуга и процеса за подсистеме правно нормативни и кадровски као и део услуга подсистема информациони. Сектор у свом саставу има следеће службе:

- Служба правних кадровских и општих послова, и
- Служба информисања и односа са потрошачима.

1.5. Руководство

- 1) Директор Иван Филиповић, дипломирани економиста, (Решење Скупштине града Ваљева бр. 112-279/2022-01/1 од 11. марта 2022. године),
- 2) Технички директор: Горан Антонијевић, дипломирани инжењер машинства

1.6. Надзорни одбор

- 1) Председник Надзорног одбора Никола Савић, постављен је Решењем Скупштине града Ваљева бр. 112-354/2023-01/1 од 13. фебруара 2023. године.
- 2) Члан Надзорног одбора Татјана Дамњановић, је постављен Решењем Скупштине града Ваљева бр. 112-354/2023-01/1 од 13. фебруара 2023. године.
- 3) Члан надзорног одбора из редова запослених, Снежана Ненадовић, постављен је Решењем Скупштине града Ваљева бр. 112-1110/2020-04 од 30. новембра 2020. године на период од 4 године.

2. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2024. ГОДИНИ

Анализирајући остварене резултате пословања до новембра 2024. године и процењене резултате за децембар 2024. године, дошло се до основних параметара пословања који представљају планске претпоставке и пројекцију целокупног пословања у 2024. години.

2.1. Процењени физички обим активности за 2024. годину

План физичког обима активности за 2024. годину воде направљен је на бази обима физичке активности у 2023. години, претпостављене тражње за наведеним производом и услугом, инсталисаних капацитета изворишта и постројења за прераду воде и пречишћавање отпадних вода.

Ред. број	Категорија потрошача	Јед. мере	Остваре но 2023	Програм 2024	Процена 2024	Индекс	
1	2	3	4	5	6	7=6:4	8=6:5
1	Вода – грађани Ваљево	м ³	3.402.221	3.535.000	3.622.018	106	102
2	Вода - привреда Ваљево	м ³	1.122.363	1.110.000	945.153	84	85
3	Вода - грађани Дивчибаре	м ³	25.733	35.000	36.485	142	104
4	Вода – привреда Дивчибаре	м ³	60.319	65.000	76.166	126	117
5	Сеоски водоводи	м ³	137.693	140.000	167.817	122	120
6	УКУПНО ВОДА:	м ³	4.748.329	4.885.000	4.847.639	102	99
7	Канализација – грађани Ваљево	м ³	2.658.148	2.875.500	2.720.469	102	95
8	Канализација привреда Ваљево	м ³	1.329.857	1.330.000	1.249.076	94	94
9	Канализација Дивчибаре	м ³	33.580	30.000	37.646	112	125
10	УКУПНО КАНАЛИЗАЦИЈА:	м ³	4.021.585	4.235.500	4.007.191	100	95
11	ПРЕРАДА ОТПАДНИХ ВОДА		3.987.776	4.205.500	3.969.545	100	94

Увидом у физички обим активности, процењени износи реализације у 2024. год. су веома слични реализованим износима физичког обима реализације у 2023. год.

2.2. Процена финансијских показатеља за 2024. годину

2.2.1. БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2024.

Прилог 1

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2024. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План на дан 31.12.2024.	Реализација (процена) на дан 31.12.2024.
1	2	3	4	5
	АКТИВА			
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001		
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	872.284	860.546
01	1. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	300	705
010	1. Улагања у развој	0004		
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	300	705
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	871.984	859.841
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	760.000	721.916
023	2. Постројења и опрема	0011	65.000	85.306
024	3. Инвестиционе некретнине	0012		
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	25.000	31.742
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014	21.984	20.877
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) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019		
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020		
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021		
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022		
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023		

045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024		
046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025		
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026		
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027		
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028		
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029	7.000	10.799
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)	0030	231.931	230.635
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	43.500	42.315
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	43.000	41.933
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	500	382
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	140.000	137.980
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	140.000	137.980
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	40.000	42.510
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	40.000	42.510
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	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 - матично и зависна правна лица	0049		
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050		
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051		
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052		
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053		
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054		
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055		
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056		
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	8.281	5.132

28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	150	2.698
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	1.111.215	1.101.980
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	1.446.915	1.446.891
	ПАСИВА			
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	831.820	724.628
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	273.476	273.476
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403		
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404		
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405		
330 и потражни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406	9.000	
дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407		24.037
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	677.935	677.740
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	677.394	677.740
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	541	
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411		
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	128.591	202.551
350	1. Губитак ранијих година	0413	128.591	126.427
351	2. Губитак текуће године	0414		76.124
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	30.000	66.976
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417 + 0418 + 0419)	0416	30.000	66.976
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	30.000	66.976
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 матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422		
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423		
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424		
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425		
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	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429		1.487
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430	15.000	
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 +	0431	234.395	308.889

	0454)			
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432		
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	20.061	22.747
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434		
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435		
422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436		
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437	20.061	22.747
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	5.000	19.125
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0046 + 0447 + 0448)	0442	144.939	186.556
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	144.939	186.556
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446		
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447		
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448		
44, 45, 46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	54.395	61.572
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	36.395	38.075
47, 48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	18.000	23.497
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	10.000	18.889
	Ђ. 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	1.111.215	1.101.980
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	1.446.915	1.446.891

На крају 2024. године укупна актива, као вредносни приказ средстава по намени, на дан 31.12.2024. године процењена је на 1.101.980 динара.

У оквиру активе, стална имовина учествује са 78,09%. На страни пасиве, учешће капитала је 65,76%, краткорочних обавеза 28,03%, дугорочних обавеза 6,08% и одложених пореских обавеза 0,13%.

2.2.2. БИЛАНС УСПЕХА за период 01.01.-31.12.2024. године

Прилог 1а

БИЛАНС УСПЕХА
за период од 01.01.2024. до 31.12.2024. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01- 31.12.2024.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2024.
1	2	3	4	5
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	627.781	581.681
60	I. 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 роба на иностраном тржишту	1004		
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	625.281	580.000
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	625.281	580.000
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007		
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008		
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009		
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010		
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	2.500	1.681
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	635.135	669.052
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014		
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	150.000	156.653
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	358.415	358.415
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	289.541	289.541
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	43.866	43.866
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	25.008	25.008
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	63.000	69.494
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021		
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	46.000	62.000
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	2.000	2.000
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	15.720	20.490
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	0	0
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026	7.354	87.371
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	15.000	17.091
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028		
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	15.000	17.091

663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030		
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031		
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	7.305	6.118
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033		
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	7.305	6.118
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	7.695	10.973
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038	0	0
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039		
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	1.500	1.500
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	3.200	3.274
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	1.500	1.500
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	645.981	602.046
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	645.440	678.170
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	541	
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046	0	76.124
69 - 59	Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047		
59 - 69	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1048		
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	541	0
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050	0	76.124
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК			
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051		
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052		
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053		
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054		
	Ђ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	541	
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056	0	76.124
	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		

Биланс успеха ЈКП “Водовод-Ваљево” представља преглед прихода, расхода и резултата пословања за период 01.01. до 31.12.2024. године. За наведени период Предузеће процењује да ће 2024. годину завршити са нето губитком од 76.124 хиљаде динара.

У структури прихода највеће учешће имају пословни приходи (97,27%), док у структури расхода највеће учешће имају пословни расходи (98,98%), а то су пре свега трошкови на позицији зарада, накнада и остали лични расходи у износу од 358.415 хиљада динара, трошкови материјала, горива и енергије у износу од 156.653 хиљада динара, трошкови амортизације у износу од 69.494 хиљада динара.

2.2.3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ у периоду 01.01.-31.12.2024. године

Прилог 16

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

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01- 31.12.2024.	Реализација (процена) 01.01- 31.12.2024.
1	2	3	4
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	696.540	638.500
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	675.834	627.000
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003		
3. Примљене камате из пословних активности	3004	13.706	6.000
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	7.000	5.500
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	687.834	646.529
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	310.000	275.000
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008		
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	355.529	359.529
4. Плаћене камате у земљи	3010	7.305	4.000
5. Плаћене камате у иностранству	3011		
6. Порез на добитак	3012		
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	15.000	8.000
8. Остали одливи из пословних активности	3014		
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	8.706	0
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016	0	8.029
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	27.000	17.000
1. Куповина акција и удела	3024		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	27.000	17.000
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	27.000	17.000
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	50.000	50.002
1. Увећање основног капитала	3030		
2. Дугорочни кредити у земљи	3031	20.000	22.222
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032		
4. Краткорочни кредити у земљи	3033	30.000	27.778
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034		
6. Остале дугорочне обавезе	3035		
7. Остале краткорочне обавезе	3036		2
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037	30.000	27.777
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	30.000	27.777
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	20.000	22.225
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047	0	0
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	746.540	688.502
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	744.834	691.306
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	1.706	0
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	0	2.804
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	6.575	7.936
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	8.281	5.132

2.3. Анализа остварених индикатора пословања

2.3.1. Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

Прилог 4

Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

у 000 динара

		2022. година	2023. година	2024. година процена	2025. година - план
Укупни капитал	План	837.611	829.229	831.820	722.325
	Реализација	819.177	787.909	724.628	-
	% одступања реализације од плана	-2%	-5%	-13%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	0%	-4%	-8%	0%
Укупна имовина	План	1.090.349	1.114.500	1.111.215	1.105.062
	Реализација	1.107.010	1.151.091	1.111.686	-
	% одступања реализације од плана	+2%	+3%	+0%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	0%	+4%	-3%	-1%
Пословни приходи	План	537.086	629.383	627.781	712.465
	Реализација	533.286	588.566	581.681	-
	% одступања реализације од плана	-1%	-6%	-7%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	0%	+10%	-1%	22%
Пословни расходи	План	551.492	635.658	635.135	724.305
	Реализација	581.232	656.314	669.052	-
	% одступања реализације од плана	+5%	+3%	+5%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	0%	+13%	+2%	+8%
Пословни резултат	План	-14.406	-6.275	-7.354	-11.840
	Реализација	-47.946	-67.748	-87.371	-
	% одступања реализације од плана	+233%	+980%	+1088%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	0%	+41%	+29%	-86%
Нето резултат	План	28.670	1.125	541	660
	Реализација	13.316	2.164	-76.124	-
	% одступања реализације од плана	-54%	+92%	-14171%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	0%	-84%	-3618%	-101%
Број запослених на дан 31.12.	План	234	234	234	234
	Реализација	234	234	234	-
	% одступања реализације од плана	0%	0%	0%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	0%	0%	0%	0%
Просечна нето зарада	План	66	66	74	87
	Реализација	66	66	80	-
	% одступања реализације од плана	0%	0%	+8%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	0%	0%	+21%	9%
Инвестиције	План	61.633	102.052	76.750	98.041
	Реализација	34.086	56.934	25.847	-
	% одступања реализације од плана	-45%	-44%	-66%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	0%	+67%	-55%	279%

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

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

	2022. година реализација	2023. година реализација	2024. година реализација (процена)	План 2025. година
ЕБИТДА	82.393,00	73.806,00		74.660
ROA	1,20	0,19	-6,85	0,06
ROE	1,63	0,27	-10,51	0,09
Оперативни новчани ток	5.771	47.001	-8.029	40.978
Дуг / капитал	26,00	46,09	53,41	50,22
Ликвидност	77,94	81,73	75,44	86,71
% зарада у пословним приходима	54,47%	54,20%	61,62%	57,34

у 000 динара

	Стање на дан 31.12.2022.	Стање на дан 31.12.2023.	Стање на дан 31.12.2024.	План на дан 31.12.2025.
Кредитно задужење без гаранције државе	-	-	22.747	32.654
Кредитно задужење са гаранцијом државе	-	-		
Укупно кредитно задужење	0	0	22.747	32.654

у 000 динара

		2022. година	2023. година	2024. година	План 2025. година
Субвенције	План	11.500	25.500	0	15.000
	Пренето	11.500	0		-
	Реализовано	11.500	24.268	0	-
Остали приходи из буџета	План				
	Пренето				-
	Реализовано				-
Укупно приходи из буџета	План	11.500	25.500	0	15.000
	Пренето	11.500	0	0	-
	Реализовано	11.500	24.268	0	-

НАПОМЕНА:

ЕБИТДА (Earnings before Interest, Taxes, Depreciation and Amortization) представља добитак предузећа пре опорезивања

који се добија када се одузму само оперативни трошкови, а без искључивања трошкова камате и амортизације. Рачуна се тако што се добитак/губитак пре опорезивања коригује за расходе камата и амортизацију.

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

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

Оперативни новчани ток - новчани ток из пословних активности

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

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

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

2.3.2. Разлози одступања у односу на планиране индикаторе

Циљ анализирања следећих индикатора није да се утврди да ли је финансијска ситуација повољна или неповољна већ да се помогне да се конципира таква финансијска структура која омогућава реализацију постављених циљева предузећа.

ЕБИТДА – Оперативни кеш ток Предузећа је повећан.

ROA - показатељ рентабилности и представља стопу приноса на пословна средства односно на сваки динар просечне имовине биће зарађено је 0,06 дин. нето добитка.

ROE – показатељ рентабилности и представља стопу приноса на сопствени капитал односно на сваки динар капитала биће остварено 0,09 дин. нето добитка.

Оперативни новчани ток повећан је у плану за 2025. годину у односу на процену 2024. године јер Предузеће тежи рационализацији трошкова и повећању наплате потраживања.

Дуг/капитал представља однос укупног дуга и капитала, и у односу на претходну годину има благи тренд смањења.

Ликвидност - Реализацијом постављених циљева процењујемо да Предузеће неће имати проблем са ликвидношћу.

% зарада у пословним приходима – Смањено је оптерећење пословних прихода по основу бруто зарада.

2.3.3. Спроведене активности за унапређење процеса пословања

- Спроведене су посебне, додатне активности на наплати потраживања,
- Наставило се са праксом месечног извештавања,
- Успостављен је систем Финансијске контроле и управљања и што је довело до интеграције у сагледавању и процени пословних ризика

2.3.4. Спроведене активности у области корпоративног управљања

Одлуком бр. 01-3541/1 од дана 29.03.2019. године, образована је радна група за увођење и развој система финансијског управљања и контроле у Јавном комуналном предузећу „Водовод – Ваљево“.

Послове и задатке утврђене овом одлуком, чланови радне групе обављали су без накнаде, и реализовали су следеће:

- Израдила план за спровођење и развој финансијског управљања и контроле
- Извршила препознавање и дефинисање главних процеса са процедурама на нивоу Предузећа
- Извршила попис и опис свих активности процеса/процедура са увођењем свих међувеза активности у оквиру Предузећа
- Израдила дијаграмске приказе процеса/процедура и идентификовала основне ризике у оквиру сваког појединачног процеса
- Израдила табеларни пресек стања израђених докумената
- Донета је стратегија управљања ризицима

У наредном периоду Радна група планира да реализује следеће обавезе:

- Усаглашавање препознатих ризика процеса/процедура Предузећа са идентификованим ризицима Предузећа и обрада истих по утврђеној матрици ризика
- Преглед и овера израђених докумената
- Достављање израђене документације свим функционалним целинама, руководиоцима – носиоцима појединих процеса на имплементацију

3. ЦИЉЕВИ, ПОСЛОВНИ РИЗИЦИ И ПЛАН УПРАВЉАЊА РИЗИЦИМА ЗА 2025. ГОДИНУ

3.1. Циљеви Предузећа за 2025. годину

Прилог 2

Циљеви јавног предузећа са кључним индикаторима остварења циљева

Циљ	Индикатор	Базна година	Вредност индикатора			Извор провере	Активност за достизање циља
			Базна година	2025. година	2026. година		
Обезбеђивање континуираног, квалитетног и квантитативног снабдевања Ваљева и околних насељених места здравом пијаћом водом	Испоручена количина воде за пиће (106 м³)	2022	10,03			Извештај о раду ЈКП-а	Производња воде за пиће
	Број неисправних узорака	2022	0			Извештаји овлашћених лабораторија	Испуњавање услова ХАССАП стандарда
Обезбеђење одговарајућег квалитета пречишћене отпадне воде са ГПОВ-а	Прерађена количина отпадне воде (106 м³)	2022	4,05			Извештај о раду ЈКП-а	Прерада отпадних вода
	Број неисправних узорака отпадне воде	2022	0			Извештаји овлашћених лабораторија	Испуњавање услова ИСО14001 стандарда
	Број кварова који су изазвали прекид у испоруци воде за пиће	2022	12			Извештај о раду СОРИ-а	Послови текућег одржавања водоводне мреже
	Број техничких решења израђених за потребе реконструкције / изградњу мреже	2022	20			Извештај о раду СОРИ-а	Израда техничких елабората и пројектне документације
Смањење неоприходоване воде у мрежи	м реконструисане мреже	2022	4603			Извештај о раду СОРИ-а	Послови инвестиционог одржавања водоводне мреже
	м изграђене мреже	2022	4741			Извештај о раду СОРИ-а	Послови инвестиционог одржавања водоводне мреже
	Број санираних кварова на мрежи	2022	899			Извештај о раду СОРИ-а	Послови текућег одржавања водоводне мреже
Откривање нелегалног прикључења на водоводну и каналizacionу мрежу	Број реализованих искључења	2022	7			Извештај о раду службе финансијске оперативе и СОРИ-а	Контрола прикључења на водоводну мрежу. Реализација поступка СУК-а искључење са водоводне мреже

3.2. Пословни ризици и план управљања ризицима

Прилог 3

Пословни ризици и план управљања ризицима

Ризик	Вероватноћа ризика (1)		Утицај ризика (2)		Укупно (3)		Процењен финансијски ефекат у случају настанка ризика (у 000 дин)	Планиране активности у случају појаве ризика
	Избор	Вероватноћа	Избор	Утицај	3=1*2	Ефекат ризика		
Ризик ликвидности		2		3	6	Висок ризик		Повећање процента наплате потраживања
Ценовни ризик		3		3	9	Критичан ризик		Усклађивање цена пружених услуга са растом трошкова пословања
Ризик новчаног тока		3		3	9	Критичан ризик		Повећање процента наплате потраживања
Кредитни ризик		3		3	9	Критичан ризик		Успостављањем ликвидности ЈКП-а престале потреба за краткорочним задужењем ЈКП-а
Недостатак потребних колична сирове воде		3		3	9	Критичан ризик		Спровођење планираних активности текућег и инвестиционог одржавања цевоводе и опреме на извористима
Поремећај у раду ППВП-а		2		3	6	Висок ризик		Спровођење планираних активности текућег и инвестиционог одржавања опреме на ППВП-има. Благовремена набавка сировина неопходних за рад ППВП-а.
Поремећај у раду ППОВ Гориф		2		3	6	Висок ризик		Спровођење планираних активности текућег и инвестиционог одржавања опреме на ППОВ-Гориф
Поремећај у редовном снабдевању корисника водом за пиће		3		2	6	Висок ризик		Спровођење активности отклањања кварова у што краћем временском периоду.

Утицај елементарних непогода на остваривање услуге снабдевања водом за пиће корисника	2	2	4	Умерен ризик	Спровођење планираних активности текућег и инвестиционог одржавања ценоводе и опреме на извориштима Спровођење планираних активности текућег и инвестиционог одржавања опреме на ППВП-има. Благовремена набавка сировина неопходних за рад ППВП-а
---	---	---	---	--------------	---

НАПОМЕНА:

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

- Број 1 - Ниска вероватноћа
- Број 2 - Умерена вероватноћа
- Број 3 - Висока вероватноћа

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

- Број 1 - Низак утицај
- Број 2 - Умерен утицај
- Број 3 - Висок утицај

Колона "Укупно" се попуњава аутоматски

4. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА ЗА 2025. ГОДИНУ

Полазне основе за израду Програма пословања за 2025. годину чине:

- Економски показатељи који су утврђени анализом пословања Предузећа у првих једанаест месеци 2024. године и проценом за последњи месец исте године,
- Процењен физички обим активности за 2024. годину,
- Смерницама за израду годишњег програма пословања за 2025. годину,
- Позитивни законски прописи

4.1. Планирани физички обим активности за 2025. годину

Ред. број	Категорија потрошача	Јед. мере	Процена 2024	Програм 2025	Индекс
1	2	3	4	5	6
1	Вода – грађани Ваљево	м ³	3.522.018	3.500.000	97
2	Вода - привреда Ваљево	м ³	945.153	940.000	99
3	Вода - грађани Дивчибаре	м ³	36.485	36.485	100
4	Вода – привреда Дивчибаре	м ³	76.166	76.166	100
5	Сеоски водоводи	м ³	167.817	200.000	119
6	УКУПНО ВОДА:	м ³	4.747.639	4.752.651	98
7	Канализација – грађани Ваљево	м ³	2.720.469	2.720.469	100
8	Канализација привреда Ваљево	м ³	1.249.076	1.249.076	100
9	Канализација Дивчибаре	м ³	37.646	37.646	100
10	УКУПНО КАНАЛИЗАЦИЈА:	м ³	4.007.191	4.007.191	100
11	ПРЕРАДА ОТПАДНИХ ВОДА	м ³	3.969.545	3.969.545	100

План физичког обима продаје воде и услуга канализације за све категорије потрошача, рађен је на основу остварених количина продаје у 2024. години, претпостављене тражње за наведеним производом и услугом и планираног повећања броја корисника код појединих категорија потрошача.

4.2. БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2025. године

Прилог 5

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2025. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2025.	План 30.06.2025.	План 30.09.2025.	План 31.12.2025.
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	841.161	833.518	870.905	858.292
01	1. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	555	405	285	165
010	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	555	405	285	165
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	840.606	833.113	870.620	858.127
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	710.750	704.584	693.418	682.252
023	2. Постројења и опрема	0011	79.255	78.204	127.153	126.102
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	30.000	30.000	30.000
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014	20.601	20.325	20.049	19.773
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	0	0
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019				
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020				
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021				
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022				
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023				

045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024				
046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025				
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026				
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027				
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028				
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029	10.000	10.000	10.000	10.000
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)	0030	234.447	233.394	234.115	236.770
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	40.500	40.500	40.500	39.500
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	40.000	40.000	40.000	39.000
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	500	500	500	500
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	140.000	140.000	140.000	140.000
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	140.000	140.000	140.000	140.000
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	46.000	46.000	46.000	49.000
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	46.000	46.000	46.000	49.000
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	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	0	0
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049				
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050				
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051				
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052				
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053				

236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054				
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055				
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056				
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	5.000	5.000	5.000	5.000
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	2.947	1.894	2.615	3.270
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	1.085.608	1.076.912	1.115.020	1.105.062
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	1.446.891	1.446.891	1.446.891	1.446.891
	ПАСИВА					
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	714.938	710.652	729.903	722.325
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	273.476	273.476	273.476	273.476
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403				
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404				
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405				
330 и потражни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406				
дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407	24.000	24.000	24.000	27.000
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	677.740	677.740	682.978	678.400
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	677.740	677.740	677.740	677.740
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410			5.238	660
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411				
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	212.278	216.564	202.551	202.551
350	1. Губитак ранијих година	0413	202.551	202.551	202.551	202.551
351	2. Губитак текуће године	0414	9.727	14.013		
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	70.000	70.000	89.665	89.665
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417 + 0418 + 0419)	0416	70.000	70.000	70.000	70.000
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	70.000	70.000	70.000	70.000
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	0	0	19.665	19.665
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421			15.000	15.000
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422				
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423				
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424			4.665	4.665
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	20.000	19.800	19.600	20.000
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	280.670	276.460	275.852	273.072
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432				
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	14.110	5.600	34.985	27.989
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434				
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435				
422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436				
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437	14.110	5.600	34.985	27.989
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	12.000	9.000	7.000	6.500
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	179.160	185.460	155.867	156.983
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	179.160	185.460	155.867	156.983
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	66.400	67.400	69.000	72.600
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	42.400	42.400	43.000	45.600
47, 48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	24.000	25.000	26.000	27.000
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	9.000	9.000	9.000	9.000

	Ђ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455	0	0	0	0
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	1.085.608	1.076.912	1.115.020	1.105.062
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	1.446.891	1.446.891	1.446.891	1.446.891

Анализом биланса стања, можемо закључити да ће у 2025. години укупна имовина Предузећа бити незнатно повећана (повећање 0,28%).

У оквиру активе смањено је учешће сталне имовине у односу на 2024. годину и она учествује са 77,67%. На страни пасиве, учешће капитала је 65,37%. Такође, краткорочне обавезе су смањене у односу на 2024. годину (11,60%). Предузеће је планирало дугорочна резервисања за накнаде и друге бенифиције запослених.

Хоризонталном анализом биланса стања, актива и пасива Предузећа је планирана већа за 0,28% у односу на 2024. годину.

4.3. БИЛАНС УСПЕХА за период 01.01.-31.12.2025. године

Прилог 5а

БИЛАНС УСПЕХА
за период од 01.01.2025. до 31.12.2025. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 01.01- 31.03.2025.	План 01.01- 30.06.2025.	План 01.01- 30.09.2025.	План 01.01- 31.12.2025.
1	2	3	4	5	6	7
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	161.052	336.567	536.983	712.465
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	160.552	335.567	535.483	710.265
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003				
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004	160.552	335.567	535.483	710.265
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	0	0	0	0
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006				
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	500	1.000	1.500	2.200
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	173.579	356.280	540.545	724.305
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014				
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	37.000	80.000	125.000	167.000
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	99.579	201.980	304.045	408.545
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	83.695	169.076	253.986	340.686
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	12.680	25.615	38.479	51.614
52, осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	3.204	7.289	11.580	16.245
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	17.000	34.000	51.000	68.000
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ	1021				

	(ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)					
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	14.000	28.000	45.000	58.540
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023				2.000
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	6.000	12.300	15.500	20.220
	V. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	0	0	0	0
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026	12.527	19.713	3.562	11.840
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	4.000	8.000	12.000	17.000
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028				
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	4.000	8.000	12.000	17.000
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030				
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031				
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	1.500	3.000	4.500	6.000
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033				
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	1.500	3.000	4.500	6.000
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	2.500	5.000	7.500	11.000
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038	0	0	0	0
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039				
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040				
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	700	1.500	2.500	3.000
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	400	800	1.200	1.500
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	165.752	346.067	551.483	732.465
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	175.479	360.080	546.245	731.805
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	0	0	5.238	660
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046	9.727	14.013	0	0

69 - 59	Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047				
59 - 69	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1048				
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	0	0	5.238	660
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050	9.727	14.013	0	0
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК					
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051				
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052				
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053				
723	T. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054				
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	0	0	5.238	660
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056	9.727	14.013	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				
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ					
	1. Основна зарада по акцији	1061				
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062				

Биланс успеха ЈКП “Водовод-Ваљево” представља преглед прихода, расхода и резултата пословања за период 01.01. до 31.12.2025. године. На крају 2025. године Предузеће је планирало нето добитак у износу од 660 хиљада динара, што ће детаљно бити приказано и објашњено кроз табеларни преглед планираних прихода и расхода за 2025. годину.

4.4. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ у периоду 01.01.-31.12.2025. године

Прилог 56

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

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		План 01.01- 31.03.2025.	План 01.01- 30.06.2025.	План 01.01- 30.09.2025.	План 01.01- 31.12.2025.
1	2	3	4	5	6
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ					
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	169.700	349.500	529.500	740.000
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	165.000	340.000	515.000	720.000
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003				
3. Примљене камате из пословних активности	3004	4.000	8.000	12.000	17.000
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	700	1.500	2.500	3.000
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	161.499	332.965	500.188	699.022
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	56.235	121.555	183.747	278.400
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008				
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	98.464	200.910	302.441	403.622
4. Плаћене камате у земљи	3010	2.300	4.500	6.000	7.000
5. Плаћене камате у иностранству	3011				
6. Порез на добитак	3012				
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	4.500	6.000	8.000	10.000
8. Остали одливи из пословних активности	3014				
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	8.201	16.535	29.312	40.978
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016	0	0	0	0
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017	0	0	15.000	15.000
1. Продаја акција и удела	3018				
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019				
3. Остали финансијски пласмани	3020			15.000	15.000
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021				
5. Примљене дивиденде	3022				
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	0	0	60.000	65.000
1. Куповина акција и удела	3024				
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025			60.000	65.000
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	0	0	45.000	50.000
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	0	0	40.000	40.000
1. Увећање основног капитала	3030				
2. Дугорочни кредити у земљи	3031			40.000	40.000
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	8.333	16.667	24.444	31.110
1. Откуп сопствених акција и удела	3038				
2. Дугорочни кредити у земљи	3039	8.333	16.667	24.444	31.110
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	0	0	15.556	8.890
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047	8.333	16.667	0	0
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	169.700	349.500	584.500	795.000
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	169.832	349.632	584.632	795.132
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	0	0	0	0
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	132	132	132	132
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	5.132	5.132	5.132	5.132
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	5.000	5.000	5.000	5.000

4.5. Структура прихода и расхода за 2025. годину

4.5.1. Извори реализованих и планираних прихода у периоду 2023. до 2025. године

Редни број	Врста прихода	Реализовано у 2023. г.	План у 2024. г.	Процена за 2024. г.	План за 2025. г.	Индекс		
						7=5:3	8=5:4	9=6:5
1	2	3	4	5	6	7=5:3	8=5:4	9=6:5
I=1+2+3+4	Приходи од продаје производа и услуга	572.090.332	625.280.552	580.000.000	710.265.122	101	93	122
1=1.1+1.2+1.3	Приходи од продаје воде и услуга одвођење отпадних вода	521.456.753	575.780.552	547.066.229	656.238.572	105	95	120
1.1	Приходи од продаје воде	289.799.682	321.566.152	302.948.815	363.538.578	105	94	120
1.2	Приходи од услуга одвођења отпадних вода	131.566.855	143.987.903	137.919.875	165.503.851	105	96	120
1.3	Приходи од услуга прераде отпадних вода	100.090.216	110.226.497	106.197.539	127.196.143			
2=2.1+2.2	Приходи РЈ " Одржавање реконструкција и изградња	42.959.389	43.000.000	28.622.132	47.226.550	67	67	165
2.1	Реконструкција, изградња и услуге	34.626.829	33.000.000	19.950.999	38.226.550	58	60	192
2.2	Рад цистерне - одгушење сливника	8.332.560	10.000.000	8.671.133	9.000.000	104	87	104
3	Приходи од РЈ "Техничко-пројектантских послова	7.674.190	6.500.000	4.058.909	6.500.000	53	62	160
4	Приходи РЈ Електро машинско одржавање и баждарење	313.216		252.730	300.000	81		119
5	Приходи од активирања сопствених учинака и роба	1.798.895			0	0		
6	Приходи од премија субвенција и дотација	12.007.084		672.608	700.000	6		104
7	Други пословни приходи	2.355.823	2.500.000	1.008.392	1.500.000	43	40	149
8	Финансијски приходи	18.370.327	15.000.000	17.091.000	17.000.000	93	114	99
9=9.1+9.2	Непословни и ванредни приходи	3.424.123	3.200.000	3.274.000	3.000.000	96	102	92
9.1	Приходи од нелегално прикључених потрошача	584.939	700.000			0	0	
9.2	Остали непословни, ванредни и други приходи	2.839.184	2.500.000	3.274.000	3.000.000	115	131	92
10.	Приходи од усклађивања вредности финансијске имовине по фер вредности	34.276.774				0		
11.	Позитиван нето ефекат на резултат по основу добитка пословања које се обуставља, промена рачуноводствених политика и исправки грешака из ранијих периода (69-59)	26.775.511				0		
	УКУПНО=(I+5+6+7+8+9+10):	671.412.085	645.980.552	602.046.000	732.465.122	90	93	122

4.5.2. Структура планираних прихода за 2025. годину

Опис	Процена 2024	Структура	План 2025	Структура
Пословни приходи	581.681.000	96,62%	712.465.122	97,27%
Финансијски приходи	17.091.000	2,84%	17.000.000	2,32%
Остали приходи	3.274.000	0,54%	3.000.000	0,41%
Укупни расходи	602.046.000	100%	732.465.122	100%

Посматрајући финансијски програм пословања за 2025. годину могу се констатовати следеће пословне карактеристике:

- Укупни приходи за 2025. годину планирани су у износу од 732.465 хиљада динара и већи су од процењених за 2024. годину за 21,66%. Као један од највећих разлога за повећање планираних прихода у 2024. години јесте повећање цена услуга од основне делатности.
- Финансијски приходи су у мање значајном износу умањени у односу на 2024. годину за 0,53%.
- У структури планираних прихода највеће учешће имају пословни приходи (97,27%)

4.5.3. Извори планираних и реализованих расхода у периоду 2023. до 2025. године

Р. број	Врста расхода	План за 2024. г.					Индекс		
		3	4	5	6	7=5:3	8=5:4	9=6:5	
1	2	3	4	5	6	7=5:3	8=5:4	9=6:5	
1	Материјали	77.076.714	50.000.000	41.000.000	55.000.000	53	82	134	
2	Гориво и енергија	102.054.327	100.000.000	115.653.000	112.000.000	113	116	97	
3	Бруто зараде	257.464.566	289.540.988	289.540.988	340.686.509	112	100	118	
4	Доприноси на терет послодавца	38.957.764	43.865.454	43.865.454	51.614.006	113	100	118	
5	Накнада и остала лична примања	22.599.689	25.008.516	25.008.516	16.245.071	111	100	65	
6	Производне услуге	58.740.494	46.000.000	62.000.000	58.540.000	106	135	94	
7	Амортизација и дуг. резервисања	78.961.455	65.000.000	71.494.000	70.000.000	91	110	98	
8	Непроизводне услуге	7.460.428	3.500.000	7.249.168	7.000.000	97	207	97	
9	Репрезентација	710.384	720.000	720.000	720.000	101	100	100	
10	Осигурање	2.796.720	3.000.000	3.000.000	3.500.000	107	100	117	
11	Банкарске провизије	1.464.367	1.500.000	1.500.000	1.500.000	102	100	100	
12	Порези и накнаде за водопривреду	4.565.538	4.000.000	4.450.000	4.500.000	97	111	101	
13	Остали нематеријални трошкови	2.998.860	3.000.000	3.570.832	3.000.000	119	119	84	
14	Финансијски расходи	3.928.218	7.305.000	6.118.000	6.000.000	156	84	98	
15	Непословни ванредни расходи	2.213.151	1.500.000	1.500.000	1.500.000	68	100	100	
16	Отпис потраживања	9.034.113	1.500.000	1.500.000		17	100	0	
	УКУПНО:	671.026.788	645.439.958	678.169.958	731.805.586	101	105	108	

4.5.4. Структура планираних расхода за 2025. годину

Опис	Процена 2024.	Структура	План 2025.	Структура
Пословни расходи	669.051.958	98,66%	724.305.586	98,98%
Финансијски расходи	6.118.000	0,90%	6.000.000	0,82%
Остали расходи	3.000.000	0,44%	1.500.000	0,20%
Укупни расходи	678.169.958	100%	731.805.586	100%

Укупни планирани расходи за 2025. годину износе 731.805 хиљада динара и односу на процењене за 2024. годину повећани су за 7,91%.

У структури планираних расхода доминирају пословни расходи са 724.305 хиљада динара или са 98,98% и незнатно су повећани у односу на 2024. годину када је износило 98,66%.

У структури планираних пословних расхода највећи удео имају расходи на позицији бруто зарада у износу од 392.300 хиљада динара, трошкови амортизације у износу од 68.000 хиљада динара, материјал, гориво и енергија у износу од 167.000 хиљада динара.

Анализом планираних прихода и расхода за 2025. годину, може се установити да је Предузеће у могућности да уз велике напоре од планираних прихода покрије очекиване расходе.

4.6. Цене основних производа и услуга ЈКП „Водовод Ваљево“ из Ваљева

Р. Бр.	ВРСТА ПРОИЗВОДА И УСЛУГЕ	децембар претходне године	Цена у динарима по јединици мере за 2025. годину												Индекс 2025/2024	
			I	II	III	IV	V	VI	VII	VIII	IX	X	XI	XII		
Ваљево вода																
1.	Грађани	61,75	61,75	61,75	61,75	61,75	61,75	61,75	61,75	61,75	61,75	61,75	61,75	61,75	61,75	100
2.	Школе, Здр. центар и установе	61,75	61,75	61,75	61,75	61,75	61,75	61,75	61,75	61,75	61,75	61,75	61,75	61,75	61,75	100
3.	Привреда	136,89	136,89	136,89	136,89	136,89	136,89	136,89	136,89	136,89	136,89	136,89	136,89	136,89	136,89	100
4.	Корисници социјалне помоћи	30,88	30,88	30,88	30,88	30,88	30,88	30,88	30,88	30,88	30,88	30,88	30,88	30,88	30,88	100
Дивчибаре вода																
5.	Грађани	168,56	168,56	168,56	168,56	168,56	168,56	168,56	168,56	168,56	168,56	168,56	168,56	168,56	168,56	100
6.	Привреда	201,75	201,75	201,75	201,75	201,75	201,75	201,75	201,75	201,75	201,75	201,75	201,75	201,75	201,75	100
Ваљево канализација																
7.	Грађани	36,75	36,75	36,75	36,75	36,75	36,75	36,75	36,75	36,75	36,75	36,75	36,75	36,75	36,75	100
8.	Школе, Здр. центар и установе	36,75	36,75	36,75	36,75	36,75	36,75	36,75	36,75	36,75	36,75	36,75	36,75	36,75	36,75	100
9.	Привреда	57,05	57,05	57,05	57,05	57,05	57,05	57,05	57,05	57,05	57,05	57,05	57,05	57,05	57,05	100
10.	Привреда потис	60,25	60,25	60,25	60,25	60,25	60,25	60,25	60,25	60,25	60,25	60,25	60,25	60,25	60,25	100
11.	Корисници социјалне помоћи	18,38	18,38	18,38	18,38	18,38	18,38	18,38	18,38	18,38	18,38	18,38	18,38	18,38	18,38	100
Прерада отпадних вода Ваљево																
12.	Грађани	32,76	32,76	32,76	32,76	32,76	32,76	32,76	32,76	32,76	32,76	32,76	32,76	32,76	32,76	100
13.	Школе, Здр. центар и установе	32,76	32,76	32,76	32,76	32,76	32,76	32,76	32,76	32,76	32,76	32,76	32,76	32,76	32,76	100
14.	Привреда	32,76	32,76	32,76	32,76	32,76	32,76	32,76	32,76	32,76	32,76	32,76	32,76	32,76	32,76	100
15.	Привреда потис	32,76	32,76	32,76	32,76	32,76	32,76	32,76	32,76	32,76	32,76	32,76	32,76	32,76	32,76	100
16.	Корисници социјалне помоћи	32,76	32,76	32,76	32,76	32,76	32,76	32,76	32,76	32,76	32,76	32,76	32,76	32,76	32,76	100
Дивчибаре канализација																
17.	Грађани	64,29	64,29	64,29	64,29	64,29	64,29	64,29	64,29	64,29	64,29	64,29	64,29	64,29	64,29	100
18.	Привреда	64,29	64,29	64,29	64,29	64,29	64,29	64,29	64,29	64,29	64,29	64,29	64,29	64,29	64,29	100
Цена воде сеоски водоводи																
19.	Прскавац															
19.1	Грађани	121,44	121,44	121,44	121,44	121,44	121,44	121,44	121,44	121,44	121,44	121,44	121,44	121,44	121,44	100

4.7. Субвенције и остали приходи из буџета

Прилог 6

СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

у 000 динара

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

у
динарима

План за период 01.01-31.12.2025. године				
	01.01. до 31.03.	01.01. до 30.06.	01.01. до 30.09.	01.01. до 31.12.
Субвенције			15.000	15.000
Остали приходи из буџета*				
УКУПНО	0		15.000	15.000

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

JKП "Водовод-Ваљево" већ дуги низ година покушава да инвестира у набавку новог специјалног возила, тачније, усисно-потисну цистрену која је неопходна за одржавање сливника у Граду, као и одгушење канализационе мреже. Цистерну коју трнутно користимо је стара 18 година, често се квари и спречава нас у реализацији пословних активности, где навећи терет трпе корисници и грађани града Ваљево, због чега је неопходно занављање овог возила.

У складу са горе наведеним, Одлуком о буџету града Ваљево за 2025. годину, опредељена су средства за капиталну субвенцију за учешће у набавци усисно - потисне цистерне у укупном износу од 15.000.000,00 динара.

4.8. Трошкови запослених

Прилог 7

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

Р. бр.	Трошкови запослених	План 01.01-31.12.2024.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2024.	План 01.01-31.03.2025.	План 01.01-30.06.2025.	План 01.01-30.09.2025.	План 01.01-31.12.2025.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	206.886.000	206.886.000	65.321.191	125.173.270	184.694.952	245.479.234
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	289.540.988	289.540.988	83.695.020	169.076.017	253.985.692	340.696.509
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	333.406.442	333.406.442	96.374.816	194.691.034	292.464.524	392.300.515
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	234	234	234	234	234	234
4.1.	- на неодређено време	212	212	212	212	212	212
4.2.	- на одређено време	22	22	22	22	22	22
5.	Накнаде по уговору о делу						
6.	Број прималаца накнаде по уговору о делу*						
7.	Накнаде по ауторским уговорима						
8.	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима*						
9.	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима						
10.	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*						
11.	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора						
12.	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора*						
13.	Накнаде члановима скупштине						
14.	Број чланова скупштине*						
15.	Накнаде члановима надзорног одбора	333.336	333.336	83.333	166.667	250.000	333.336
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	7.300.000	7.300.000	1.875.000	3.750.000	5.625.000	7.500.000
20.	Дневнице на службеном путу	500.000	500.000	150.000	300.000	450.000	600.000
21.	Накнаде трошкова на службеном путу	150.000	150.000	60.000	120.000	180.000	250.000
22.	Отпремнина за одлазак у пензију	337.880	337.880				337.880
23.	Број прималаца отпремнине	1	1				1
24.	Јубиларне награде	3.569.285	3.569.285	285.669	1.452.176	2.675.185	3.573.854
25.	Број прималаца јубиларних награда	30	30	2	11	18	24
26.	Смештај и исхрана на терену						
27.	Помоћ радницима и породици радника	1.700.000	1.700.000	750.000	1.500.000	2.400.000	3.000.000
28.	Стипендије						

29.	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	250.000	250.000				650.000
30.	Солидарна помоћ за ублажавања неповољног материјалног положаја запослених	10.867.999	10.867.999				
31.	Број прималаца	234	234				
30.	Трошкови стручног усавршавања запослених						

** позиције од 5. до 29. које се исказују у новчаним јединицама приказати у бруто износу

Маса бруто зарада са припадајућим доприносима на терет послодавца детаљније је објашњена у делу 6.4. *Планиране зараде и накнаде зарада запослених.*

Средства која су планирана на позицијама службена путовања као и средства за посебне намене планирана су највише до нивоа планираних средстава за 2024. годину, уз претходно сагледавање могућности за њихову рационализацију.

У четвртм кварталу 2025. године планиран је један одлазак у пензију, након чега ће бити попуњено упражњено радно место на основу чл. 27к Закона о буџетском систему.

5. ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ ОДНОСНО ПЛАНИРАНИ НАЧИН ПОКРИЋА ГУБИТКА

За 2025. годину процењен је добитак у износу од 659.536,00 динара. Процена је да ће бити искоришћен за покриће губитка из ранијег периода.

За 2024. годину процењен је губитак у износу од 76.123.957,52 динара. Процена је да ће бити покривен у наредном периоду.

У 2023. години остварен је добитак у износу од 2.163.624,48 динара и искоришћен је за покриће губитка из ранијег периода.

У 2022. години остварен је добитак у износу од 13.316.309,20 динара и искоришћен је за покриће губитка из ранијег периода.

У 2021. години остварен је губитак у износу од 47.712.000,00 динара. Губитак ће бити покривен у наредном периоду.

Губитак остварен у 2020. години у износу од 80.620.574,18 динара је покривен на следећи начин:

- 15.291.845,59 динара из нераспоређеног добитка из ранијих година,
- преостали део губитка у износу од 65.328.728,59 биће покривен у наредном периоду.

Губитак остварен у 2019. години у износу од 23.957.320,99 динара биће покривен на следећи начин:

- 18.451.535,60 динара из нераспоређеног добитка из ранијих година,
- преостали део губитка у износу од 5.505.785,39 биће покривен у наредном периоду.

Од износа остварене добити за 2018. годину од 34.939.185,98 динара покривен је губитак из ранијих година у износу од 6.552.208,13 динара, 10% уплаћено је оснивачу у износу од 2.838.697,79 динара, а разлика књижена је у Билансу стања на conto нераспоређеног добитка.

Остварени добитак у пословању за 2017. годину у износу од 19.079.032,57 динара књижен је у Билансу стања на conto законских резерви.

Остварени губитак у пословању за 2016. годину у износу од 29.959.534,45 динара покривен је делом на терет нераспоређеног добитка из претходних година а делом на терет законских резерви Предузеће.

Остварени губитак у пословању за 2015. годину у износу од 53.093.232,66 динара покривен је на терет нераспоређеног добитка из претходних година.

Остварени губитак у пословању за 2014. годину у износу од 40.329.866,92 динара покривен је на терет резерви Предузећа.

6. ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

6.1. Структура запослених по секторима на дан 31.12.2024. године

Прилог 8

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

Редни број	Сектор / Организациона јединица	Број систематизованих радних места	Број извршилаца	Број запослених по кадровској евиденцији	Број запослених на неодређено време	Број запослених на одређено време
1	Сектор правних, општих и послова информисања	31	28	28	28	2
2	Сектор економско финансијских послова	39	49	49	40	7
3	Сектор прераде отпадних вода	17	18	16	18	2
4	Сектор прераде воде за пиће	38	48	42	39	5
5	Сектор техничко пројектантских послова	12	12	16	12	1
6	Сектор одржавања, реконструкције и изградње	65	65	69	62	3
7	Сектор електромашинског одржавања	17	14	14	13	2
8						
9						
10						
11						
12						
13						
14						
15						
16						
17						
18						
19						
20						
21						
...						
УКУПНО:		219	234	234	212	22

6.2. Структура запослених по квалификацији, старости, полу и времену provedеном у радном односу

Прилог 9

Квалификациона структура

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор /Скупштина	
		Број на дан 31.12.2024.	Број на дан 31.12.2025.	Број на дан 31.12.2024.	Број на дан 31.12.2025.
1	ВСС	42	42	3	3
2	ВС	13	13		
3	ВКВ	2	2		
4	ССС	91	91		
5	КВ	46	46		
6	ПК	2	2		
7	НК	38	38		
УКУПНО		234	234	3	3

Старосна структура

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2024.	Број запослених 31.12.2025.
1	До 30 година	9	9
2	30 до 40	59	59
3	40 до 50	67	67
4	50 до 60	75	75
5	Преко 60	24	24
УКУПНО		234	234
Просечна старост			

Структура по полу

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор /Скупштина	
		Број на дан 31.12.2024.	Број на дан 31.12.2025.	Број на дан 31.12.2024.	Број на дан 31.12.2025.
1	Мушки	164	164	1	1
2	Женски	70	70	2	2
УКУПНО		234	234	3	3

Структура по времену у радном односу

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2024.	Број запослених 31.12.2025.
1	До 5 година	24	24
2	5 до 10	32	32
3	10 до 15	28	28
4	15 до 20	17	17
5	20 до 25	55	55
6	25 до 30	24	24
7	30 до 35	19	19
8	Преко 35	35	35
УКУПНО		234	234

6.3. Динамика запошљавања

Прилог 10

ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 30.06.2024. године	234
	Одлив кадрова у периоду 01.01.-31.03.2025.	
1	навести основ	
2		
3		
4		
	Пријем кадрова у периоду 01.01.-31.03.2025.	
1	навести основ	
2		
	Стање на дан 31.03.2025. године	234

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 30.06.2025. године	234
	Одлив кадрова у периоду 01.07.-30.09.2025.	
1	навести основ	
2		
3		
4		
	Пријем кадрова у периоду 01.07.-30.09.2025.	
1	навести основ	
2		
	Стање на дан 30.09.2025. године	234

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.03.2025. године	234
	Одлив кадрова у периоду 01.04.-30.06.2025.	
1		
2		
3		
4		
	Пријем кадрова у периоду 01.04.-30.06.2025.	
1		
2		
	Стање на дан 30.06.2025. године	234

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 30.09.2025. године	234
	Одлив кадрова у периоду 01.10.-31.12.2025.	
1	Пензија	1
2		
3		
4		
	Пријем кадрова у периоду 01.10.-31.12.2025.	
1	Попуњавање упражњеног радног места	1
2		
	Стање на дан 31.12.2025. године	234

6.4. Планиране зараде и накнаде зарада запослених

Прилог 11

Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима од 01.01.2024. до 31.12.2024. године - Бруто 1

у динарима

Реализација по месецима 2024.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	234	24.303.494	103.861	233	24.144.976	103.627			0	1	158.518	158.518
II	234	23.397.097	99.988	233	23.238.579	99.736			0	1	158.518	158.518
III	234	23.938.140	102.300	233	23.779.622	102.058			0	1	158.518	158.518
IV	234	23.547.324	100.632	233	23.389.306	100.383			0	1	158.518	158.518
V	234	25.418.397	108.626	233	25.259.879	108.411			0	1	158.518	158.518
VI	234	23.482.940	100.354	233	23.324.422	100.105			0	1	158.518	158.518
VII	234	23.731.614	101.417	233	23.573.096	101.172			0	1	158.518	158.518
VIII	234	24.287.358	103.792	233	24.128.840	103.557			0	1	158.518	158.518
IX	234	23.392.747	99.969	233	23.234.229	99.718			0	1	158.518	158.518
X	234	23.607.340	100.886	233	23.448.822	100.639			0	1	158.518	158.518
XI	234	23.804.668	101.729	233	23.646.150	101.486			0	1	158.518	158.518
XII	234	26.629.369	113.801	232	26.389.485	113.748	1	81.366	81.366	1	158.518	158.518
УКУПНО	2.808	289.540.988	1.237.355	2.795	287.557.406	1.234.640	1	81.366	81.366	12	1.902.216	1.902.216
ПРОСЕК	234	24.128.416	103.113	233	23.963.117	102.887	0	6.781	6.781	1	158.518	158.518

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

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

План по месецима 2024.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
	у	динарима	у динарима	у динарима	у динарима	у динарима	у динарима	у динарима	у динарима	у динарима	у динарима	у динарима
I	234	29.289.738	125.170	233	29.118.589	124.972			0	1	171.199	171.199
II	234	26.807.681	114.563	233	26.636.482	114.320			0	1	171.199	171.199
III	234	27.597.551	117.938	233	27.426.352	117.710			0	1	171.199	171.199
IV	234	27.969.926	119.530	233	27.798.727	119.308			0	1	171.199	171.199
V	234	29.852.357	127.574	233	29.681.158	127.387			0	1	171.199	171.199
VI	234	27.558.714	117.772	233	27.387.515	117.543			0	1	171.199	171.199
VII	234	28.861.513	123.340	233	28.690.314	123.134			0	1	171.199	171.199
VIII	234	28.025.831	119.769	233	27.854.632	119.548			0	1	171.199	171.199
IX	234	28.022.331	119.754	233	27.851.132	119.533			0	1	171.199	171.199
X	234	29.259.972	125.043	233	29.088.773	124.845			0	1	171.199	171.199
XI	234	27.099.852	115.811	233	26.928.653	115.574			0	1	171.199	171.199
XII	234	30.340.994	129.662	232	30.081.920	129.663	1	87.875	87.875	1	171.199	171.199
УКУПНО	2.808	340.686.509	1.455.925	2.795	338.544.246	1.453.536	1	87.875	87.875	12	2.054.388	2.054.388
ПРОСЕК	234	28.390.542	121.327	233	28.212.021	121.128	0	7.323	7.323	1	171.199	171.199

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

Планирана маса за зараде увећана за доприносе на зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2025. годину - Бруто 2

План по месецима 2024.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	234	33.727.191	144.133	233	33.530.056	143.906			0	1	197.136	197.136
II	234	30.869.044	131.919	233	30.671.909	131.639			0	1	197.136	197.136
III	234	31.778.580	135.806	233	31.581.444	135.543			0	1	197.136	197.136
IV	234	32.207.369	137.638	233	32.010.234	137.383			0	1	197.136	197.136
V	234	34.374.989	146.902	233	34.177.854	146.686			0	1	197.136	197.136
VI	234	31.733.859	135.615	233	31.536.724	135.351			0	1	197.136	197.136
VII	234	33.234.032	142.026	233	33.036.896	141.789			0	1	197.136	197.136
VIII	234	32.271.744	137.913	233	32.074.609	137.659			0	1	197.136	197.136
IX	234	32.267.714	137.896	233	32.070.578	137.642			0	1	197.136	197.136
X	234	33.692.857	143.987	233	33.495.722	143.758			0	1	197.136	197.136
XI	234	31.205.479	133.357	233	31.008.344	133.083			0	1	197.136	197.136
XII	234	34.937.655	149.306	232	34.639.331	149.307	1	101.188	101.188	1	197.136	197.136
УКУПНО	2.808	392.300.515	1.676.498	2.795	389.833.699	1.673.747	1	101.188	101.188	12	2.365.628	2.365.628
ПРОСЕК	234	32.691.710	139.708	233	32.486.142	139.479	0	8.432	8.432	1	197.136	197.136

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

Планирана маса зарада за 2024. годину

Планирана маса зарада (брutto 1) за 2025. годину износи 340.686.509 динара.

План зарада, накнада зарада и осталих личних расхода направљен је на бази следећих смерница и параметара:

- Маса бруто зарада за 2025. годину формирана је на основу Смерница за израду годишњег програма пословања за 2025. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2025 - 2027. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса, "Службени гласник РС", број 90, од 15. новембра 2024. године, Уредбе о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2025. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2025 - 2027. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса бр. 110-11118/2024 од 14. новембра 2024. године.
- О Одлуком Владе Републике Србије, која је објављена у Службеном гласнику Републике Србије, број 74/2024, од 04. септембра 2024. године, дошло је до измене износа нето минималне зараде по радном часу. Износ нето минималне зараде по радном часу повећан је са 271,00 динара на 308,00 динара (раст од 13,65%). Због напред наведеног, приликом прављења пројекције за колико би требало увећати масу бруто 1 зарада, због повећања минималне нето зараде са 271,00 на 308,00 динара пошло се од следећих података:
- Увећање нето минималне зараде од од 37,00 динара по сату, представља увећање бруто 1 минималне зараде у износу од 50,83 динара.,
- Узети су обзир сви запослени који су у 2024. години имали минималну зараду, као и они који су били на граници минималне зараде, пошто ће и они, због повећања исте, бити на нивоу минималне зараде,
- Редован месечни фонд радних сати,

Број остварених прековремених радних сати, рада на државни празник, ноћни рад на државни празник су такође узети у обзир јер запослени који имају обавезе да раде по наведеној основи примају минималну зараду,

- Посебан колективни уговор за јавна предузећа у комуналној делатности на територији Републике Србије, „Сл. гласнику РС“, бр. 30/2021 од 26. марта 2021. год. којим је предвиђено да запослени има право на регрес за коришћење годишњег одмора, са прирадајућим порезима и доприносима, годишње у висини од најмање 75% просечно исплаћене зараде по запосленом у Републици Србији. Увећање Бруто 1 месечно по овом основу износи 202.776,14.
- Укупан број запослених је 234, од којих је један члан пословодства и 233 извршилаца по Систематизацији утврђеним радним местима.

Имајући у виду претходно наведено, укупно увећање за минималну цену рада, као и регреса на основу последње објављене просечне зараде у Републици Србији износи 27.982.242 динара.

Због вишегодишње праксе, да се Одлуком Владе Републике Србије, повећава нето износ минималне зараде по радном часу, а не повећавају зараде осталим

запосленима, JKП "Водовод-Ваљево" из Ваљева, а све због примораности да се поштују законски прописи који утврђују начин обрачуна зарада у јавним предузећима, последица би била, да би се зарада запосленима, који примају зараде на бази VII степена стручне спреме (запослени са највишим зарадама) у значајном износу смањила, док би нето зарада запосленима са средњом стручном спремом готово изједначила са минималном нето зарадом неквалификованих радника са најнижим коефицијентом. Да би се избегла ова ситуација JKП "Водовод Ваљево" је извршио увећање масе за зараде у износу од 8% просечне годишње зараде. Укупно увећање масе средстава за зараде (брutto 1) по овом основу износи 23.163.279 динара.

На основу свега наведеног закључујемо да укупна маса средстава за зараде (брutto 1) запослених за 2025. годину треба да износи 340.686.509 динара.

6.4.1. Распон исплаћених и планираних зарада

Прилог 11а

Распон исплаћених и планираних зарада

у динарима

		Исплаћена у 2024. години		Планирана у 2025. години	
		Бруто 1	Нето	Бруто 1	Нето
Запослени без пословодства	Најни жа зарада	73.949	54.338	92.724	67.500
	Најви ша зарада	156.823	112.433	161.055	115.400
Пословодство	Најни жа зарада	158.518	113.300	171.199	122.510
	Најви ша зарада	158.518	113.300	171.199	122.510

6.5. Планиране накнаде члановима надзорног одбора

Прилог 12

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у нето износу

у
динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина реализација 2024. година				Надзорни одбор / Скупштина план 2025. година			
	Укупан износ 1+(2*3)	Накнада председника 1	Накнада члана 2	Број чланова 3	Укупан износ 1+(2*3)	Накнада председника 1	Накнада члана 2	Број чланова 3
I	18.000	8.000	5.000	2	18.000	8.000	5.000	2
II	18.000	8.000	5.000	2	18.000	8.000	5.000	2
III	18.000	8.000	5.000	2	18.000	8.000	5.000	2
IV	18.000	8.000	5.000	2	18.000	8.000	5.000	2
V	18.000	8.000	5.000	2	18.000	8.000	5.000	2
VI	18.000	8.000	5.000	2	18.000	8.000	5.000	2
VII	18.000	8.000	5.000	2	18.000	8.000	5.000	2
VIII	18.000	8.000	5.000	2	18.000	8.000	5.000	2
IX	18.000	8.000	5.000	2	18.000	8.000	5.000	2
X	18.000	8.000	5.000	2	18.000	8.000	5.000	2
XI	18.000	8.000	5.000	2	18.000	8.000	5.000	2
XII	18.000	8.000	5.000	2	18.000	8.000	5.000	2
УКУПНО	216.000	96.000	60.000	24	216.000	96.000	60.000	24
ПРОСЕК	18.000	8.000	5.000	2	18.000	8.000	5.000	2

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у бруто износу

Месец	Надзорни одбор / Скупштина реализација 2023. година				Надзорни одбор / Скупштина план 2024. година			
	Укупан износ 1+(2*3)	Накнада председника 1	Накнада члана 2	Број чланова 3	Укупан износ 1+(2*3)	Накнада председника 1	Накнада члана 2	Број чланова 3
I	27.778	12.346	7.716	2	27.778	12.346	7.716	2
II	27.778	12.346	7.716	2	27.778	12.346	7.716	2
III	27.778	12.346	7.716	2	27.778	12.346	7.716	2
IV	27.778	12.346	7.716	2	27.778	12.346	7.716	2
V	27.778	12.346	7.716	2	27.778	12.346	7.716	2
VI	27.778	12.346	7.716	2	27.778	12.346	7.716	2
VII	27.778	12.346	7.716	2	27.778	12.346	7.716	2
VIII	27.778	12.346	7.716	2	27.778	12.346	7.716	2
IX	27.778	12.346	7.716	2	27.778	12.346	7.716	2
X	27.778	12.346	7.716	2	27.778	12.346	7.716	2
XI	27.778	12.346	7.716	2	27.778	12.346	7.716	2
XII	27.778	12.346	7.716	2	27.778	12.346	7.716	2
УКУПНО	333.336	148.152	92.592	24	333.336	148.152	92.592	24
ПРОСЕК	27.778	12.346	7.716	2	27.778	12.346	7.716	2

Планирани износ за накнаде надзорном одбору у 2025. години износи 333.336 динара.

6.6. Планиране накнаде члановима комисије за ревизију

Прилог 13

Накнаде Комисије за ревизију у нето износу

у
динарима

Месец	Комисија за ревизију реализација 2023. година			Комисија за ревизију план 2024. година				
	Укупан износ 1+(2*3)	Накнада председника 1	Накнада члана 2	Број чланова 3	Укупан износ 1+(2*3)	Накнада председника 1	Накнада члана 2	Број чланова 3
I	0				0			
II	0				0			
III	0				0			
IV	0				0			
V	0				0			
VI	0				0			
VII	0				0			
VIII	0				0			
IX	0				0			
X	0				0			
XI	0				0			
XII	0				0			
УКУПНО	0	0	0	0	0	0	0	0
ПРОСЕК	0	0	0	0	0	0	0	0

Накнаде Комисије за ревизију у бруто износу

Месец	Комисија за ревизију реализација 2023. година			Комисија за ревизију план 2024. година				
	Укупан износ 1+(2*3)	Накнада председника 1	Накнада члана 2	Број чланова 3	Укупан износ 1+(2*3)	Накнада председника 1	Накнада члана 2	Број чланова 3
I	0				0			
II	0				0			
III	0				0			
IV	0				0			
V	0				0			
VI	0				0			
VII	0				0			
VIII	0				0			
IX	0				0			
X	0				0			
XI	0				0			
XII	0				0			
УКУПНО	0	0	0	0	0	0	0	0
ПРОСЕК	0	0	0	0	0	0	0	0

ЈКП „Водовод Ваљево“ у току 2025. године не планира оснивање комисије за ревизију, па не планира ни накнаде за ове намене.

8. ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ

Прилог 15.

ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА

у 000 динара

Редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација (процена) у 2024. години	План за 01.01.-31.03.2025.	План за 01.01.-30.06.2025.	План за 01.01.-30.09.2025.	План за 01.01.-31.12.2025.
Добра						
1	Мат. за изградњу и одржавање вод. и канализационе мреже	19.000	3.000	10.000	18.000	20.000
2	Водомери и друга мерна опрема	1.500		2.000	4.000	5.000
3	Делови за водомере	350		200	700	1.000
4	Анјонски и катјонски полиелектролит	600		400	700	900
5	Алуминијум сулфат	5.000			4.000	6.000
6	Гасни хлор у контејнерима и NaOCl	3.000	1.000	2.500	4.500	5.500
7	Набавка специјалног возила				20.000	60.000
8	Грађевински материјал	5.000	1.000	2.500	4.000	5.000
9	Лична заштитна опрема	500				3.500
10	Канцеларијски материјал - прибор	800			700	1.000
11	Тонери	2.000	500	1.000	1.500	2.000
12	Електрична енергија	100.000	25.000	50.000	75.000	100.000
13	Моторна горива	11.000		4.000	8.000	11.000
14	Моторна уља и мазива	400	250	500	750	1.000
15	Лабораторијски материјал и опрема	1.500			3.200	3.200
16	Електро орман за ППОВ Горић и ППВ Пећина			1.000	2.000	3.000
17	Кварцни песак			1.200	1.200	1.200
18	Рачунари и рачунарска опрема	900		500	800	990
19	Агрегат					600
20	Материјал за одржавање хигијене	700	225	450	700	990
21	Со за електролизере	400		200	400	700
22	Сајле за мостове			400	400	400
23	Пнеуматски затварачи					500
24	Потрошни материјал и алат		100	400	600	700
25	Електроматеријал	900	225	450	575	990
26	Пнеуматици	900	200	450	800	990
27	Делови за штампаче, копиер апарате, скенере и мултифункционалне уређаје	590	120	240	360	590
28	Хидромашинска опрема за чисту и отпадну воду			300	600	990
29	Точкови и котураче за мостове			200	300	500
30	Клима уређаји	200			200	400
31	Решетка за ЦС Градац				300	300
	Укупно добра:	155.240	31.620	78.890	154.285	238.940
Услуге						
1	Одржавање пумпи и редуктора	5.900	1.500	3.000	4.500	5.900
2	Испитивање квалитета воде за пиће	4.000	1.000	2.000	3.000	4.000
3	Превоз расутог материјала	4.900	700	2.450	4.200	4.900
4	Услуге грађ. механизације	4.900	700	2.450	4.200	4.900
5	Осигурање	3.500	750	1.600	2.500	3.500
6	Реконструкција и одржавање опреме за хлорисање "Валлаце&Тиернанн" на ППВ Пећина - 2 фаза			1.000	2.000	2.500
7	Одржавање аутоматског рада и SCADA на новом постројењу ППВ "Пећина"				2.000	2.000
8	Збрињавање отпадног муља	4.000	1.000	2.000	3.000	4.000
9	Одржавање заштитне зоне објекта водовода	5.900	1.200	3.000	4.500	5.900

10	Одређивање вредности минималног одрживог тока низводно од водозахвата у складу са новим Правилником о начину и мерилима за одређивање минималног одрживог протока ("Сл. Гл. РС" бр. 96/2023)			500	1.000	1.500
11	Чишћење линија алуминијум сулфата (телехендер и спелеолози)			500	1.000	1.500
12	Велики сервис компресора (дувалки) у А објекту ППОВ Горић			500	1.000	2.000
13	Израда пројеката					990
14	Израда пројекатне документације неопходне за унапређење и модернизацију система за надзор и управљање				990	990
15	Редовна анализа квалитета отпадних вода	700	200	400	600	800
16	Редовно сервисирање и калибрација лабораторијске и процесне опреме			100	200	300
17	Дератизација, дезинфекција и дезинсекција	350	150	300	450	600
18	Одржавање агрегата		50	100	200	400
19	Одржавање електр опреме на ППВ Пећина и ППОВ Горић	900	150	400	700	900
20	Услуга браварских радова и варења опреме за третман отпадних вода ППОВ Горић			400	700	990
21	Одржавање електролизера	500		200	500	700
22	Одржавање сервера, мреже и рачунара	990	120	240	360	990
23	ГПС праћење возила	300	100	200	300	400
24	Одржавање штампача, копир апарата, скенера и мултифункционалних уређаја	400	110	220	330	400
25	Одржавање и поправка возила	990	250	500	750	990
26	Одржавање специјалних возила	300	300	600	900	990
27	Инжењерске услуге				990	990
28	Одржавање софтвера АБ Софт	990				990
29	Одржавање софтвера Омни Дата	990				990
30	Испитивање ефикасности рада ППОВ у циљу продужетка водне дозволе			300	600	900
31	Испитивање квалитета подземних и површинских вода		100	200	400	500
32	Одржавање компресора високог притиска			100	200	300
33	Збрињавање отпадних и опасних хемикалија и амбалаже хемикалија		200	500	750	900
34	Услуга испитивања збијености тла		100	200	400	500
35	Геодетске услуге	700	120	360	650	900
Укупно услуге:		41.210	8.800	24.320	43.870	60.010
Радови						
1	Санација зидова и крова на старом постројењу ППВ "Пећина"				1.500	1.500
2	Радови на одржавању сеоских водовода	5.900		2.000	4.500	5.900
3	Једноставни грађевински радови	4.900	1.200	2.400	3.800	4.900
4	Санација крова на новом постројењу ППВ "Пећина"				2.000	2.000
5	Реконструкција ЦС Сува чесма				6.000	12.000
Укупно радови:		10.800	1.200	4.400	17.800	26.300
УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ+РАДОВИ		207.250	41.620	107.610	215.955	325.250

*Претходна година

У току 2025. године Предузеће је планирало да за набавку добара, радова и услуга за обављање делатности утроши 325.250 хиљада динара.

За набавку добара планирано је да се утроши 238.940 хиљада динара, за извршење услуга ће се утрошити 60.010 хиљада динара, а за извођење радова издвојиће се 26.300 хиљада динара.

Реализацијом набавки по свим основама омогућиће се несметано одвијање пословних активности Предузећа а самим тим и редовно снабдевање Града пијаћом водом као и одвођење отпадних вода.

9. ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

Прилог 16.

ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

Р. бр.	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано задључно са 31.12.2024. године	Структура финансирања	Износ према извору финансирања	План 2025. година				План 2025. година	План 2027. година
								План 01.01. 31.03.2025	План 01.01. 30.06.2025	План 01.01. 30.09.2025	План 01.01. 31.12.2025		
1	Редовно одржавање сесских водовода	2025	2025	3.333		Сопствена средства	3.333						
								Позајмљена средства					
								Средства буџета (по контима)	800	1.650	2.500	3.333	
								Остало					
	Укупно:	800	1.650	2.500	3.333								
2	Реконструкција градске водоводне мреже	2025	2025	20.708		Сопствена средства	20.708						
								Позајмљена средства					
								Средства буџета (по контима)	5.042	11.125	18.708	20.708	
								Остало					
	Укупно:	5.042	11.125	18.708	20.708								
2.1	Реконструкција водоводне мреже у улици Земунска (плаћен аванс 50%)	2024	2025	1.500		Сопствена средства	1.500						
								Позајмљена средства					
								Средства буџета (по контима)	0	0	1.000	1.500	
								Остало					
	Укупно:	0	0	1.000	1.500								
2.2	Реконструкција водоводне мреже у улици Лаза Пазарваћ (плаћен аванс 50%)	2024	2025	1.542		Сопствена средства	1.542						
								Позајмљена средства					
								Средства буџета (по контима)	542	1.542	1.542	1.542	
								Остало					
	Укупно:	542	1.542	1.542	1.542								
2.3	Реконструкција водоводне мреже у улици Златиборска (плаћен аванс 50%)	2024	2025	1.583		Сопствена средства	1.583						
								Позајмљена средства					
								Средства буџета (по контима)	0	583	1.583	1.583	

у 000 динара

				Остало	Укупно:	1.583	0	583	1.583	1.583	
				Сопствена средства							
				Позајмљена средства							
2.4	Реконструкција водовodne мреже у улици Грмечка (плаћен аванс 60%)	2024	2025	833		833	0	0	0	833	
				Остало	Укупно:	833	0	0	0	833	
				Сопствена средства							
				Позајмљена средства							
2.5	Реконструкција водовodne мреже у улици Сомборска (плаћен аванс 60%)	2024	2025	1.167		1.167	0	0	500	1.167	
				Остало	Укупно:	1.167	0	0	500	1.167	
				Сопствена средства							
				Позајмљена средства							
2.6	Реконструкција водовodne мреже у улици Сувољоска (од ЕД Ваљево до Калемегданске)	2025	2025	7.500		7.500	0	3.000	7.500	7.500	
				Остало	Укупно:	7.500	0	3.000	7.500	7.500	
				Сопствена средства							
				Позајмљена средства							
2.2	Реконструкција водовodne мреже у улици Градска	2025	2025	4.500		4.500	4.500	4.500	4.500	4.500	
				Остало	Укупно:	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500	
				Сопствена средства							
				Позајмљена средства							
2.3	Реконструкција водовodne мреже у улици Триглаvsка	2025	2025	2.083		2.083	0	1.500	2.083	2.083	
				Остало	Укупно:	2.083	0	1.500	2.083	2.083	
				Сопствена средства							
				Позајмљена средства							
3	Набавка специјалног возила	2025	2025	60.000		60.000			15.000	15.000	
				Остало	Укупно:	60.000	0	0	20.000	60.000	
4	Санација крова на	2025	2025	2.000		2.000			2.000	2.000	
				Сопствена средства							

5	новом постројењу ППВ "Пейнка"	2024	2024	12.000	98.041	98.041	5.842	12.775	49.208	98.041	500	500	Позајмљена средства												
													Средства буџета (по контима)												
														Остало											
														Укупно:	2.000	0	0	2.000	2.000						
														Сопствена средства	12.000		6.000	12.000	500						
														Позајмљена средства											
														Средства буџета (по контима)											
														Остало											
														Укупно:	12.000	0	6.000	12.000	500						
														Укупно инвестиције	98.041	12.775	49.208	98.041	500						

У 2025. години Предузеће планира инвестициона улагања у висини од 98.041 хиљада динара, од чега 59.000 хиљада динара из сопствених средстава, 39.041 хиљада динара из буџета Града Ваљева.

Највећи део инвестиционих улагања се односи на улагање у постројења и опрему, као и реконструкцију и изградњу водоводне мреже. Због великог броја кварова на мрежи реконструкција се односи на замену старих азбестних цеви, док изградња подразумева проширење водоводне мреже и наставак старих пројеката.

Због старости службених возила и честих кварова, пре свега, специјалног возила - цистерне, Предузеће планира занављање возног парка, тачније, набавку једног специјалног возила - унисно потисна цистерна.

На захтев оснивача, ЈКП “Водовод-Ваљево” управља и одржава чак четири сеоска водовода и то: Кукаљ, Прскавац, Жабари и Каменица. Сеоске водоводе одликује велики број кварова током године што проузрокује честе интервенције, због чега су планирана инвестициона улагања у одржавање и реконструкцију истих.

10. КРИТЕРИЈУМИ ЗА КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТАВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Прилог 17

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

Редни број	Позиција	План 2024. година	Реализација (процена) 2024. година	План 01.01-31.03.2025.	План 01.01-30.06.2025.	План 01.01-30.09.2025.	План 01.01-31.12.2025.
1.	Спонзорство						
2.	Донације						
3.	Хуманитарне активности						
4.	Спортске активности	180.000	0	45.000	90.000	135.000	180.000
5.	Репрезентација	720.000	750.000	180.000	360.000	540.000	720.000
6.	Реклама и пропаганда	120.000	120.000	60.000	120.000	120.000	120.000
7.	Остало	360.000	360.000	90.000	180.000	270.000	360.000

Средства за посебне намене планирана су у висини средстава која је једнака нивоу средстава која су била предвиђена у 2025. години сходно смерницама за израду годишњег програма пословања за 2025. годину, донетих од стране Владе Републике Србије. Трошкови рекламе и пропаганде исказују се услуге по основу извршене рекламе и пропаганде, као и трошкови по основу рекламног и пропагандног материјала. На позицији "остало" налазе се трошкови огласа у штампи и другим медијима (осим за рекламу и пропаганду) и представљају оглашавање у било ком облику у вези са пословањем, односно професионалном или пословном делатношћу Предузећа.

Ваљево, децембар 2024. године

ЈКП „Водовод-Ваљево“



Иван ДЈУРЕКОВИЋ, дипл. екон.