

На основу члана 59. Закона о јавним предузећима («Сл. гласник РС» број 15/2016 и 88/19), 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), члана 37. Статута града Ваљева («Службени гласник града Ваљева» број 5/19), Скупштина града Ваљева на седници одржаној дана _____ 2026.године донела је

РЕШЕЊЕ

о давању сагласности на Измену и допуну Програма пословања
Јавног комуналног предузећа «Водовод-Ваљево» Ваљево за 2026.годину

1. **ДАЈЕ СЕ** сагласност на Измену и допуну Програма пословања Јавног комуналног предузећа «Водовод-Ваљево» Ваљево за 2026. годину, коју је усвојио Надзорни одбор Јавног комуналног предузећа «Водовод-Ваљево» Одлуком број: 01-3741/3 од 05.06.2026.године.
2. Ово Решење доставити ЈКП «Водовод-Ваљево» Ваљево.
3. Решење објавити у «Службеном гласнику града Ваљева».

СКУПШТИНА ГРАДА ВАЉЕВА

Број: 020-33/26-02

ПРЕДСЕДНИК

Скупштине града Ваљева
Др Слободан Гвозденовић

ОБРАЗЛОЖЕЊЕ

Правни основ за давање сагласности на Измену и допуну Програма пословања Јавног комуналног предузећа «Водовод-Ваљево» Ваљево за 2026.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. Такође, 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. Статута града («Сл. гласник града Ваљева» бр.5/19), дефинисано је да Скупштина града Ваљева даје сагласност на годишњи програм рада јавних предузећа, па самим тим и на Измену и допуну програма пословања.

Скупштине града Ваљева је 26.12.2025.године дала сагласност на Програм пословања ЈКП «Водовод-Ваљево» за 2026. годину Решењем број: 020-82/25-02 ("Службени гласник града Ваљева" бр.14/2025) .

Разлози за доношење Измене и допуне Програма пословања ЈКП «Водовод-Ваљево» Ваљево за 2026.годину јесу измене финансијског плана због планираног новог ценовника услуга и кредитног задужења предузећа и плана инвестиционих улагања.

Укупни приходи су повећани са планираних 754.708.000 динара за 4% на износ од 784.708.000 динара. Повећање укупних прихода у износу од 30.000.000 динара је због планираног повећања цена услуге воде за пиће од 20%.

Укупни расходи су повећани са планираних 828.085.072 динара на износ од 830.563.854 динара и односе се на трошкове камата за планирано кредитно задужење предузећа.

Овом изменом, планирано је кредитно задужење предузећа у износу до 100.000.000 динара за побољшање текуће ликвидности предузећа.

Инвестициона улагања су повећана са планираног износа од 80.417.000 на износ од 83.750.000 динара. Овом изменом планирана су додатна средства из буџета града Ваљева за финансирање инвестиција у укупном износу од 5.667.000 динара.

Овом Изменом и допуном Програма пословања ЈКП „Водовод-Ваљево“ за 2026.годину а на основу показатеља финансијског плана, планиран је нето губитак од 45.856.000 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 Тодоровић

ЈКП „Водовод-Ваљево“
Бр.01-3741/3
од . 05.06.2026. године

На основу члана 27. Статута ЈКП "Водовод-Ваљево", Надзорни одбор ЈКП "Водовод-Ваљево" на седници одржаној 05.06.2026. године доноси следећу:

ОДЛУКУ

Усваја се Измена и допуна Програма пословања ЈКП „Водовод-Ваљево“ за 2026. годину.

ОБРАЗЛОЖЕЊЕ

Разлог за измену и допуна програма пословања ЈКП „Водовод-Ваљево“ за 2026. годину је измена финансијског плана и усаглашавање са Одлуком о изменама и допунама Одлуке о буџету Града Ваљева за 2026. годину – први ребаланс, у складу са опредељеним средствима из буџета града Ваљева.

Наведене измене односе се на:

Одлуку о изменама и допунама Одлуке о буџету Града Ваљева за 2026. годину
-. Први ребаланс, којом се опредељена су следећа средства

1. Редовно одржавање изворишта бунара на Дивчибарима (Пепа и Стеван Филиповић) – 1.667.000,00 динара без ПДВ-а
- 2."Санација фекална ЦС у индустријској зони" -1.667.000,00 динара без ПДВ-а
- 3."Повезивање новог цевовода са цевоводом "Врело" Жабари – 2.333.000,00 динара без ПДВ-а
4. Кредитно задужење у износу до 100.000.000,00 динара (стомилионадинара) са роком доспећа 30 (трейдесет) месеци од датума исплате кредита
5. Повећање цена снабдевања водом за пиће за 20%

С обзиром да наведене измене битно утичу на приказ финансијског пословања ЈКП „Водовод-Ваљево“ из Ваљева, створила се потреба да се приступи изради измени и допуни програма пословања ЈКП „Водовод-Ваљево“ из Ваљева, за 2026. годину.

Наведене измене и допуне презентоване су у Финансијском плану, који је саставни део измене и допуне Програма пословања ЈКП „Водовод-Ваљево“ за 2026. годину.

Прилог: Измена и допуна програм пословања ЈКП „Водовод-Ваљево“ за 2026. годину

Доставити:

- Директору
- Сектору економско-финансијских послова
- Градоначелнику
- Одељење за локални развој, привреду и комуналне послове
- А/А

ЈКП "ВОДОВОД-ВАЉЕВО"
ПРЕДСЕДНИК НАДЗОРНОГ ОДБОРА



др. Зоран Милосављевић



**ИЗМЕНА И ДОПУНА ПРОГРАМА
ПОСЛОВАЊА ЈКП “ВОДОВОД-ВАЉЕВО“
ЗА 2026. 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, јун 2026. године

САДРЖАЈ

Страна

1.	ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ЗА ИЗРАДУ ИЗМЕНЕ И ДОПУНЕ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЗА 2026. ГОД.	3
2.	ПЛАНИРАНИ ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ ЗА 2026. ГОД.	4
2.1.	Структура прихода - План и Измена плана за 2026. годину	4
2.2.	Структура расхода План и Измена плана за 2026. годину	5
2.3.	БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2026. године	6
2.4.	БИЛАНС УСПЕХА за период 01.01.-31.12.2026. године	11
2.5.	ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ у периоду од 01.01. до 31.12.2026. године	14
3.	КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ	17
4.	ЦЕНЕ	18
5.	ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ	20
6.	ПЛАНИРАНЕ ИНВЕСТИЦИЈЕ	24
7.	ЗАКЉУЧАК	29

1. ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ЗА ИЗРАДУ ИЗМЕНЕ И ДОПУНЕ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЗА 2026. ГОД.

Од почетка године, ЖКП „Водовод-Ваљево“ из Ваљева спроводи усвојени Програм пословања за 2026. годину усвојен на седници Надзорног одбора која је одржана 10. децембра 2025. године бр. 01-8836/6, а од стране Скупштине града Ваљева је прихваћен 25-26. децембра 2025. године Решењем бр. 020-82/25-02.

Разлог за измену и допуну програма пословања ЖКП „Водовод-Ваљево“ за 2026. годину је измена финансијског плана и усаглашавање са Одлуком о изменама и допунама Одлуке о буџету Града Ваљева за 2026. годину – први ребаланс, у складу са одређеним средствима из буџета града Ваљева.

Наведене измене односе се на:

- Одлуком о изменама и допунама Одлуке о буџету Града Ваљева за 2026. годину – први ребаланс, одређена су следећа средства:
 - Редовно одржавање изворишта бунара на Дивчибарама (Пепа и Стеван Филиповић) – 1.667.000,00 динара без ПДВ-а;
 - „Санација фекалне ЦС у индустријској зони“ – 1.667.000,00 динара без ПДВ-а;
 - „Повезивање новог цевовода са цевоводом "Врело" Жабари – 2.333.000,00 динара без ПДВ-а.
- Кредитно задужење у износу до 100.000.000,00 динара са роком доспећа 30(тридесет) месеци од датума исплате кредита
- Повећање цена снабдевања водом за пиће за 20%.

С обзиром да наведене измене битно утичу на приказ финансијског пословања ЖКП „Водовод-Ваљево“ из Ваљева, створила се потреба да се приступи изради измене и допуне програма пословања ЖКП „Водовод-Ваљево“ за 2026. годину.

Наведене измене и допуне презентоване су у Финансијском плану, који је саставни део измене и допуне Програма пословања ЖКП „Водовод-Ваљево“ за 2026. годину.

2. ПЛАНИРАНИ ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ ЗА 2026. ГОД.

2.1. Структура прихода - План и Измена плана за 2026. годину

Р.бр	Врста прихода	План за 2026. г.	Измена Плана за 2026. г.	Индекс
1	2	3	4	5=4:3
I=1+2+3+4	Приходи од продаје производа и услуга	717.908.000	747.908.000	104
1=1.1+1.2+1.3	Приходи од продаје воде и услуга одвођење отпадних вода	663.608.000	693.608.000	105
1.1	Приходи од продаје воде	363.844.000	393.844.000	108
1.2	Приходи од услуга одвођења отпадних вода	168.490.000	168.490.000	100
1.3	Приходи од услуга прераде отпадних вода	131.274.000	131.274.000	100
2=2.1+2.2	Приходи РЈ " Одржавање реконструкција и изградња	47.500.000	47.500.000	100
2.1	Реконструкција, изградња и услуге	35.500.000	35.500.000	100
2.2	Рад цистерне - одгушење сливника	12.000.000	12.000.000	100
3	Приходи од РЈ "Техничко-пројектантских послова	6.500.000	6.500.000	100
4	Приходи РЈ Електро машинско одржавање и баждарење	300.000	300.000	100
5	Приходи од активирања сопствених учинака и роба			
6	Приходи од премија субвенција и дотација	10.800.000	10.800.000	100
7	Други пословни приходи	1.000.000	1.000.000	100
8	Финансијски приходи	20.000.000	20.000.000	100
9=9.1+9.2	Непословни и ванредни приходи	5.000.000	5.000.000	100
9.1	Приходи од нелегално прикључених потрошача			
9.2	Остали непословни, ванредни и други приходи	5.000.000	5.000.000	100
10.	Приходи од усклађивања вредности финансијске имовине по фер вредности			
	СВЕГА:	754.708.000	784.708.000	104

11.	Позитиван нето ефекат на резултат по основу добитка пословања које се обуставља, промена рачуновдствених политика и исправки грешака из ранијих периода (69-59)			
-----	---	--	--	--

Укупни приходи повећани су за 30.000.000,00 динара као ефекат повећања цене услуге воде за 20%.

2.2. Структура расхода План и Измена плана за 2026. годину

Р. број	Врста расхода	План за 2026. г.	Измена Плана 2026	Индекс
1	2	3	4	5=4:3
1	Материјали	50.000.000	50.000.000	100
2	Гориво и енергија	162.000.000	162.000.000	100
3	Бруто зараде	374.380.224	374.380.224	100
4	Доприноси на терет послодавца	56.718.604	56.718.604	100
5	Накнада и остала лична примања	17.686.244	17.686.244	100
6	Производне услуге	62.000.000	62.000.000	100
7	Амортизација и дуг.резервисања	74.000.000	74.000.000	100
8	Нематеријални трошкови осим трошкова ревизије фин.извештаја	20.000.000	20.000.000	100
9	Ревизија фин.извештаја	300.000	300.000	100
10	Финансијски расходи	6.000.000	8.478.782	141
11	Непословни ванредни расходи	5.000.000	5.000.000	100
12	Расходи по основу обезвређења имовине			
УКУПНО:		828.085.072	830.563.854	100

Укупни расходи су повећани за 0,30%, и односе се на позицију финансијских расхода за камату на дугорочни кредит.

2.3. БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2026. године

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2026. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ					
			План 31.03. 2026.	План 30.06. 2026.	План 30.09. 2026.	Измена Плана 30.09. 2026.	План 31.12. 2026.	Измена Плана 31.12. 2026.
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	АКТИВА							
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001						
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	840.561	829.134	834.414	834.414	832.967	832.967
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	550	400	790	790	620	620
010	1. Улагања у развој	0004						
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	550	400	790	790	620	620
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	840.011	828.734	833.624	833.624	832.347	832.347
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	677.037	666.037	655.037	655.037	644.037	644.037
023	2. Постројења и опрема	0011	85.264	78.264	91.264	91.264	99.264	99.264
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	30.000	30.000
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014	19.877	19.600	19.323	19.323	19.046	19.046
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015	27.833	34.833	38.000	38.000	40.000	40.000
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	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	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)	0030	218.700	221.060	222.370	235.653	216.692	227.000	
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	35.500	38.500	40.500	40.500	35.500	35.500	
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	35.000	38.000	40.000	40.000	35.000	35.000	
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	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	128.000	128.000	128.000	134.000	128.000	134.000	
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	128.000	128.000	128.000	134.000	128.000	134.000	
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	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	
223	2. Потраживања за више плаћен лорез 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	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	3.000	3.000	3.000	<u>2.009</u>	3.000	<u>521</u>
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	2.200	1.560	870	<u>9.144</u>	192	<u>6.979</u>
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	1.067.261	1.058.194	1.064.784	1.078.067	1.057.659	1.067.967
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	1.446.891	1.446.891	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	693.574	676.111	663.154	674.163	638.830	666.351
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	273.476	273.476	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	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	585.158	585.158	585.158	585.158	585.158	585.158
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	585.158	585.158	585.158	585.158	585.158	585.158
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410						
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411						
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	145.060	162.523	175.480	164.471	199.804	172.283
350	1. Губитак ранијих година	0413	126.427	126.427	126.427	126.427	126.427	126.427
351	2. Губитак текуће године	0414	18.633	36.096	49.053	<u>38.044</u>	73.377	<u>45.856</u>
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	92.000	92.000	92.000	198.787	97.000	154.463
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417 + 0418 + 0419)	0416	77.000	77.000	77.000	77.000	82.000	82.000

404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	77.000	77.000	77.000	77.000	82.000	82.000
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	15.000	15.000	15.000	121.787	15.000	72.463
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421	15.000	15.000	15.000	15.000	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				106.787		57.463
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	21.000	21.000	21.000	21.000	25.000	25.000
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	260.687	269.083	288.630	184.117	296.829	222.153
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432						
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	0	0	0	0	0	44.467
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						44.467
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	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	146.687	153.583	171.130	65.130	176.729	52.729
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	146.687	153.583	171.130	<u>65.130</u>	176.729	<u>52.729</u>
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	85.500	87.000	89.000	89.000	91.600	91.600
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	54.000	55.000	56.000	56.000	56.600	56.600
47, 48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	31.500	32.000	33.000	33.000	35.000	35.000
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	13.500	13.500	13.500	<u>14.987</u>	13.500	<u>18.357</u>
	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	0	0
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	1.067.261	1.058.194	1.064.784	1.078.067	1.057.659	1.067.967
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	1.446.891	1.446.891	1.446.891	1.446.891	1.446.891	1.446.891

У билансу стања извршене су одређене корекције у складу са кредитним задужењем.

2.4. БИЛАНС УСПЕХА за период 01.01.-31.12.2026. године

БИЛАНС УСПЕХА
за период од 01.01.2026. до 31.12.2026. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ					
			План 01.01- 31.03.2026.	План 01.01- 30.06.2026.	План 01.01- 30.09.2026.	Измена Плана 01.01- 30.09.2026.	План 01.01- 31.12.2026.	Измена Плана 01.01- 31.12.2026.
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	180.350	360.700	551.050	<u>563.050</u>	729.708	<u>759.708</u>
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	0	0	0	0	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	170.000	350.000	540.000	<u>552.000</u>	717.908	<u>747.908</u>
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	170.000	350.000	540.000	<u>552.000</u>	717.908	<u>747.908</u>
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	10.350	10.700	11.050	11.050	11.800	11.800
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	200.983	402.296	608.903	608.903	817.085	817.085
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014						
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	53.000	106.000	159.000	159.000	212.000	212.000
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	108.483	218.796	331.403	331.403	448.785	448.785
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	91.311	184.213	277.515	277.515	374.380	374.380
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	13.833	27.908	42.044	42.044	56.719	56.719
52, осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	3.339	6.675	11.844	11.844	17.686	17.686
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	19.500	37.500	57.000	57.000	74.000	74.000
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021						
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	15.000	30.000	46.500	46.500	62.000	62.000

54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023							
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	5.000	10.000	15.000	15.000	20.300	20.300	
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	0	0	0	0	0	0	0
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026	20.633	41.596	57.853	45.853	87.377	57.377	
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	5.000	10.000	15.000	15.000	20.000	20.000	
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028							
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	5.000	10.000	15.000	15.000	20.000	20.000	
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	3.500	5.000	5.991	6.000	8.479	
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033							
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	1.500	3.500	5.000	5.991	6.000	8.479	
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035							
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036							
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037	3.500	6.500	10.000	9.009	14.000	11.521	
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038	0	0	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	J. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	1.000	2.000	2.500	2.500	5.000	5.000	
57	K. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	2.500	3.000	3.700	3.700	5.000	5.000	
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	186.350	372.700	568.550	580.550	754.708	784.708	
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	204.983	408.796	617.603	618.594	828.085	830.564	
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	0	0	0	0	0	0	
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046	18.633	36.096	49.053	38.044	73.377	45.856	
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	0	0	0	0
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050	18.633	36.096	49.053	<u>38.044</u>	73.377	<u>45.856</u>
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК							
721	І. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051						
722 дуг. салдо	ІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052						
722 пот. салдо	ІІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053						
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054						
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	0	0	0	0	0	0
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056	18.633	36.096	49.053	<u>38.044</u>	73.377	<u>45.856</u>
	І. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057						
	ІІ. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058						
	ІІІ. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059						
	ІV. 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						

Повећање финансијских расхода за кредитно задужење и повећање прихода од продаје воде за 30.000.000,00 динара због повећаних цена услуга снабдевања водом утицали су на укупан нето губитак који је првобитним програмом пословања за 2026. годину планиран у износу од 73.377.000,00 динара а сада након корекције износи 45.856.000,00 динара.

Оно што је значајно истаћи јесте да је Предузеће и даље у значајном пословном губитку што нам говори да из пословних прихода није могуће покрити пословне расходе и самим тим не може да сервисира текуће обавезе и све то утиче и угрожава функционисање Предузећа.

2.5. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ у периоду од 01.01. до 31.12.2026. године

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ у периоду од 01.01. до 31.12.2026. године

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ					Измена Плана 01.01.- 31.12.2026.	Измена Плана 01.01.- 31.12.2026.
		План 01.01.- 31.03.2026.	План 01.01.- 30.06.2026.	План 01.01.- 30.09.2026.	Измена Плана 01.01.- 30.09.2026.	План 01.01.- 31.12.2026.		
1	2	3	4	5	6	7	8	
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ								
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	205.000	400.000	595.000	601.000	791.000	815.000	
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	190.000	380.000	570.000	576.000	760.000	784.000	
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003							
3. Примљене камате из пословних активности	3004	4.000	8.000	12.000	12.000	17.000	17.000	
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	11.000	12.000	13.000	13.000	14.000	14.000	
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	205.051	400.051	575.051	681.051	766.051	890.051	
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	89.537	170.242	230.043	336.043	302.819	426.819	
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008							
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	111.014	220.809	331.508	331.508	445.232	445.232	
4. Плаћене камате у земљи	3010	1.000	2.000	3.000	3.000	4.000	4.000	
5. Плаћене камате у иностранству	3011							
6. Порез на добитак	3012							
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	3.500	7.000	10.500	10.500	14.000	14.000	
8. Остали одливи из пословних активности	3014							
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	0	0	19.949	0	24.949	0	
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016	51	51	0	80.051	0	75.051	
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА								
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017	0	0	0	0	0	0	
1. Продаја акција и удела	3018							
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019							
3. Остали финансијски пласмани	3020							
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021							
5. Примљене дивиденде	3022							

II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	0	0	20.000	20.000	25.000	25.000
1. Куповина акција и удела	3024						
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025			20.000	20.000	25.000	25.000
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	20.000	20.000	25.000	25.000
V. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА							
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	0	0	0	100.000	0	100.000
1. Увећање основног капитала	3030						
2. Дугорочни кредити у земљи	3031				100.000		100.000
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	0	0	0	991	0	2.479
1. Откуп сопствених акција и удела	3038						
2. Дугорочни кредити у земљи	3039						
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040						
4. Краткорочни кредити у земљи	3041						
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042						-
6. Остале обавезе	3043				991		2.479
7. Финансијски лизинг	3044						
8. Исплаћене дивиденде	3045						
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046	0	0	0	99.009	0	97.521
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047	0	0	0	0	0	0
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	205.000	400.000	595.000	701.000	791.000	915.000
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	205.051	400.051	595.051	702.042	791.051	917.530
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	0	0	0	0	0	0
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	51	51	51	1.042	51	2.530
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	3.051	3.051	3.051	3.051	3.051	3.051
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ	3053						

ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ							
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054						
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	3.000	3.000	3.000	2.009	3.000	521

Очекујемо да ће се ефекат повећања цене воде огледати у повећању прилива од продаје робе што ће бити искоришћено за исплате дуговања према добављачима. Реализација дугорочног кредита очекује се у трећем кварталу и биће искоришћена за измирење истих.

4. ЦЕНЕ

Измена и допуна цена 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 2026. годину										Индекс 2026/2025				
			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	74,10	74,10	74,10	74,10	74,10	74,10	120
2.	Школе,Здр. центар и установе	61,75	61,75	61,75	61,75	61,75	61,75	61,75	61,75	61,75	74,10	74,10	74,10	74,10	74,10	74,10	120
3.	Привреда	136,89	136,89	136,89	136,89	136,89	136,89	136,89	136,89	136,89	164,27	164,27	164,27	164,27	164,27	164,27	120
4.	Корисници социјалне помоћи	30,88	30,88	30,88	30,88	30,88	30,88	30,88	30,88	30,88	37,06	37,06	37,06	37,06	37,06	37,06	120
Дивчибаре вода																	
5.	Грађани	168,56	168,56	168,56	168,56	168,56	168,56	168,56	168,56	168,56	202,27	202,27	202,27	202,27	202,27	202,27	120
6.	Привреда	201,75	201,75	201,75	201,75	201,75	201,75	201,75	201,75	201,75	242,10	242,10	242,10	242,10	242,10	242,10	120
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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	64,29	100

JKP „Водовод-Ваљево“ Измена и допуна програма пословања за 2026. годину

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	100
19.2	Школе,Здр. центар и установе	142,96	142,96	142,96	142,96	142,96	142,96	142,96	142,96	142,96	142,96	142,96	100
19.3	Привреда	171,55	171,55	171,55	171,55	171,55	171,55	171,55	171,55	171,55	171,55	171,55	100
20.	Кукаљ												
20.1	Грађани	74,39	74,39	74,39	74,39	74,39	74,39	74,39	74,39	74,39	74,39	74,39	120
20.2	Школе,Здр. центар и установе	74,39	74,39	74,39	74,39	74,39	74,39	74,39	74,39	74,39	74,39	74,39	120
20.3	Привреда	89,25	89,25	89,25	89,25	89,25	89,25	89,25	89,25	89,25	89,25	89,25	120
21.	Жабари	74,39	74,39	74,39	74,39	74,39	74,39	74,39	74,39	74,39	74,39	74,39	120
22.	Ваљевска Каменица												
20.1	Грађани	98,19	98,19	98,19	98,19	98,19	98,19	98,19	98,19	98,19	98,19	98,19	120
20.2	Привреда	136,64	136,64	136,64	136,64	136,64	136,64	136,64	136,64	136,64	136,64	136,64	120

Главни разлог за повећање цене воде је повећање цена свих производних инпута који директно утичу на производни процес. Најзначајнији утицај има пораст цене електричне енергије, затим пораст цена других енергената, хемикалија и пратећег материјала. Након корекције цене, просечни рачун за домаћинство биће увећан за око 197 динара на месечном нивоу.

Тражено повећање цене представља минимум, неопходан за редовни процес производње и дистрибуције воде.

5. ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ

ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА

Редн и број	ПОЗИЦИЈА	у 000 динара				
		План за 01.01.-31.03.2026.	План за 01.01.- 30.06.2026.	План за 01.01.- 30.09.2026.	План за 01.01.- 31.12.2026.	Измена плана за 01.01.- 31.12.2026.
Добра						
1	Мат. за изградњу и одржавање вод. и канализационе мреже	3.000	10.000	18.000	20.000	20.000
2	Анјонски и катјонски полиелектролит		400	700	1.000	1.000
3	Алуминијум сулфат			4.000	6.000	6.000
4	Течни хлор у контејнерима, NaOCl и баждарење контејнера и боца	1.000	3.500	5.000	7.000	7.000
5	Набавка службених путничких возила			5.000	10.000	10.000
6	Набавка грађевинске машине - скип			15.000	15.000	15.000
7	Грађевински материјал	1.000	2.500	3.500	4.000	4.000
8	Лична заштитна опрема		1.000	2.500	3.500	3.500
9	Канцеларијски материјал - прибор			700	1.000	1.000
10	Тонери	500	1.000	1.500	2.000	2.000
11	Електрична енергија	35.000	80.000	120.000	150.000	150.000
12	Моторна горива		4.000	8.000	11.000	11.000
13	Хидромашинска опрема		1.000	1.500	2.000	2.000
14	Лабораторијски материјал и опрема	1.000	2.000	3.000	3.000	3.000
15	Електро орман за ППОВ Горић	1.250	1.250	1.250	1.250	1.250
16	Горња и доња филтрирајућа трака за пресу KS20			1.400	1.400	1.400
17	Мерач протока воде			1.200	2.100	2.100
18	Водомери					3.000
19	Кварцни песак		500	700	900	900
20	Челични контејнер за хлор			900	900	900
21	Рачунари и рачунарска опрема		500	800	990	990
22	Делови за водомере		200	400	600	600

JKP „Водовод-Ваљево“ Измена и допуна програма пословања за 2026. годину

23	Штампани обрасци		500	700	800	990	990
24	Материјал за одржавање хигијене		225	450	700	990	990
25	Со за електролизере			200	400	700	700
26	Сајле за мостове			400	400	400	400
27	Пнеуматски затварачи					800	800
28	Потрошни материјал и алат		100	400	600	800	800
29	Електроматеријал		225	450	575	990	990
30	Пнеуматици		200	450	800	990	990
31	Делови за штампаче, копир апарате, скенере и мултифункционалне уређаје		120	240	360	590	590
32	Точкови и котураче за мостове			200	300	500	500
33	Акумулатори			100	200	300	300
34	Клима уређаји			200	200	400	400
35	Решетка за ЦС Градац				300	300	300
	Укупно добра:		44.120	111.440	200.685	252.390	255.390
	Услуге						
1	Одржавање пумпи и редуктора		1.700	3.500	5.200	6.900	7.900
2	Испитивање квалитета воде за пиће		1.000	2.200	3.300	4.500	4.500
3	Превоз расутог материјала		700	2.450	4.200	4.900	4.900
4	Услуге грађ. механизације		700	2.450	4.200	4.900	4.900
5	Осигурање		1.000	2.000	3.000	4.000	4.000
6	Реконструкција и одржавање опреме за хлорисање "Валпаце&Тиернанн" на ППВ Пећина - 3 фаза			1.000	2.000	2.500	2.500
7	Збрињавање отпадног муља		1.000	2.000	3.000	4.000	4.000
8	Одржавање заштитне зоне објеката водовода		1.200	3.000	4.500	4.900	4.900
9	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	1.500
10	Чишћење линија алуминијум сулфата (телехендер и спелеолози)			500	1.000	1.500	1.500
11	Велики сервис компресора (дуваљки) у А објекту ППОВ Горић			500	1.000	2.000	2.000

JKP „Водовод-Ваљево“ *Измена и допуна програма пословања за 2026. годину*

12	Одржавање софтвера АБ Софт		350	700	1.150	1.400	1.400
13	Одржавање софтвера Омни Дата		350	700	1.150	1.400	1.400
14	Одржавање, поправка и делови путничких и лаких теретних возила		500	1.000	1.500	2.000	2.000
15	Одржавање, поправка и делови теретних возила		300	600	900	1.200	1.200
16	Одржавање, поправка и делови специјалних возила		350	700	1.100	1.500	1.500
17	Реконструкција електро ормана за припрему и дозирање анијонског полиелектролита на ППВ "Пећина"					2.000	2.000
18	<i>Редовно одржавање изворишта бунара на Дивчибарама (Пела и Стеван Филиповић)</i>						<u>2.000</u>
19	<i>Санација фекалне ЦС у индустријској зони</i>						<u>2.000</u>
20	Израда пројеката					990	990
21	Одржавање аутоматског рада на ППВ "Пећина"		200	450	800	900	900
22	Чишћење каптаже у Пакљама			300	600	900	900
23	Редовна анализа квалитета отпадних вода		200	400	600	800	800
24	Редовно сервисирање и калибрација лабораторијске и процесне опреме			200	400	600	600
25	Дератизација, дезинфекција и дезинсекција		100	200	300	400	400
26	Одржавање агрегата		50	100	200	400	400
27	Одржавање електр опреме на ППВ Пећина и ППОВ Горић		150	400	700	900	900
28	Услуга браварских радова и варења опреме за третман отпадних вода ППОВ Горић			400	700	990	990
29	Одржавање електролизера			200	500	700	700
30	Одржавање сервера, мреже и рачунара		120	240	360	990	990
31	ГПС праћење возила		100	200	300	400	400
32	Одржавање штампача, копир апарата, скенера и мултифункционалних уређаја		110	220	330	400	400
33	Инжењерске услуге				990	990	990
34	Испитивање квалитета подземних и површинских вода		100	200	400	500	500
35	Одржавање компресора високог притиска			100	200	400	400

JKP „Водовод-Ваљево“ *Измена и допуна програма пословања за 2026. годину*

36	Збрињавање отпадних и опасних хемикалија и амбалаже хемикалија	200	500	750	900	900
37	Геодетске услуге	120	360	650	900	900
	Укупно услуге:	10.600	28.270	46.980	64.160	69.160
Радови						
1	Асфалтирање	1.000	2.000	3.000	4.000	4.000
2	Радови на одржавању сеоских водовода		2.000	4.500	5.900	5.900
3	Једноставни грађевински радови	1.200	2.400	4.800	5.900	5.900
4	<i>Радови на изградњи водоводне мреже на Дивчибарама (део ка ППОВ "Дивчибаре")</i>					<u>5.300</u>
5	Реконструкција Ф1 на ППВ Пећина		200	400	800	800
6	Изграда бране на ЦС Градац			200	200	200
	Укупно радови:	2.200	6.600	12.900	16.800	22.100
	УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ+РАДОВИ	56.920	146.310	260.565	333.350	346.650

**Претходна година*

Првобитним планом Предузеће је планирало да за набавку добара, радова и услуга, неопходних за обављање своје делатности, утроши средства у износу од 333.350.000,00 динара.

Изменом и допуном Програма пословања за 2026. годину, у делу *Планиране набавке – добра*, укупна процењена вредност увећана је за 3.000.000,00 динара што се у укупном износу односи на позицију набавке водомера.

Изменом и допуном Програма пословања за 2026. годину, у делу *Планиране набавке – набавка услуга*, укупна процењена вредност је увећана за 5.000.000,00 динара. Повећање је настало услед додавања два нова предмета набавке (Редовно одржавање изворишта бунара на Дивчибарама (Пепа и Стеван Филиповић и Санација фекалне ЦС у индустријској зони у износу од по 2.000.000,00 динара), као и увећање процењене вредности код једног постојећег предмета (Одржавање пумпи и редуктора у износу од 1.000.000,00 динара).

Поред тога, у делу који се односи на *набавку радова*, укупна процењена вредност је увећана за 5.300.000,00 динара. Повећање је настало услед додавања једног новог предмета набавке - Радови на изградњи водоводне мреже на Дивчибарама (део ка ППОВ "Дивчибаре").

Након наведених измена, укупна планирана средства за набавку добара, радова и услуга износе **346.650.000,00** динара.

6. ПЛАНИРАНЕ ИНВЕСТИЦИЈЕ

ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

Редни број	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2025. године	Структура финансирања	Износ према извору финансирања	План 2026. година				
								План 01.01-31.03.2026.	План 01.01-30.06.2026.	План 01.01-30.09.2026.	План 01.01-31.12.2026.	
1	Редовно одржавање сеоских водовода	2026	2026	5.000		Сопствена средства						
						Позajмљена средства						
						Средства буџета (по контима)	5.000	2.500	3.750	5.000		
						Остало						
					Укупно:	5.000	2.500	3.750	5.000			
2	Реконструкција градске водоводне мреже	2024	2026	7.667		Сопствена средства						
						Позajмљена средства						
						Средства буџета (по контима)	7.667	1.642	4.425	7.667		
						Остало						
					Укупно:	7.667	1.642	4.425	7.667			
2.1	Реконструкција водоводне мреже у улици Земунска (плаћен аванс 50%)	2024	2026	1.500		Сопствена средства						
						Позajмљена средства						
						Средства буџета (по контима)	1.500	0	1.000	1.500		
						Остало						
					Укупно:	1.500	0	1.000	1.500			

JKP „Водовод-Ваљево“ *Измена и допуна програма пословања за 2026. годину*

2.2	Реконструкција водоводне мреже у улици Лазе Лазаревић (плаћен аванс 50%)	2024	2026	1.542	Сопствена средства									
					Позајмљена средства									
					Средства буџета (по контима)	1.542	0	600	1.200	1.542				
					Остало									
					Укупно:	1.542	0	600	1.200	1.542				
2.3	Реконструкција водоводне мреже у улици Златиборска (плаћен аванс 50%)	2024	2026	1.583	Сопствена средства									
					Позајмљена средства									
					Средства буџета (по контима)	1.583	0	0	583	1.583				
					Остало									
					Укупно:	1.583	0	0	583	1.583				
2.4	Реконструкција водоводне мреже у улици Грмечка (плаћен аванс 60%)	2024	2026	833	Сопствена средства									
					Позајмљена средства									
					Средства буџета (по контима)	833	0	0	0	833				
					Остало									
					Укупно:	833	0	0	0	833				
2.5	Реконструкција водоводне мреже у улици Сомборска (плаћен аванс 60%)	2024	2026	1.167	Сопствена средства									
					Позајмљена средства									
					Средства буџета (по контима)	1.167	0	0	600	1.167				
					Остало									
					Укупно:	1.167	0	0	600	1.167				
2.6	Реконструкција водоводне мреже у улици Триглаvsка (плаћен аванс 50%)	2025	2026	1.042	Сопствена средства									
					Позајмљена средства									
					Средства буџета (по контима)	1.042	400	1.042	1.042	1.042				
					Остало									
					Укупно:	1.042	0	1.042	1.042	1.042				
3	Изградња водоводне мреже на Дивчибама (стара ски стаза)	2026	2026	1.667	Сопствена средства									
					Позајмљена средства									
					Средства буџета (по контима)	1.667	1.667	1.667	1.667	1.667				

JKP „Водовод-Ваљево“ *Измена и допуна програма пословања за 2026. годину*

9	Набавка грађевинске машине - скип	2026	2026	15.000	Сопствена средства	15.000		15.000	15.000
					Позајмиљена средства				
					Средства буџета (по контима)				
					Остало				
					Укупно:	15.000	0	15.000	15.000
10	<i>Редовно одржавање изворнична бунара на Дивчибарима (Петра и Стеван Филиповић)</i>	2026	2026	1.667	Сопствена средства	333		333	333
					Позајмиљена средства				
					Средства буџета (по контима)	1.667		1.667	1.667
					Остало				
					Укупно:	2.000	0	2.000	2.000
11	<i>Санација фекалне ЈС у индустријској зони</i>				Сопствена средства	333		333	333
					Позајмиљена средства				
					Средства буџета (по контима)	1.667		1.667	1.667
					Остало				
					Укупно:	2.000	0	2.000	2.000
12	<i>Повећавање новог ценовода са ценоводом "Врело" Жабари</i>	2026	2026	2.333	Сопствена средства				
					Позајмиљена средства				
					Средства буџета (по контима)	2.333		2.333	2.333
					Остало				
					Укупно:	2.333	0	2.333	2.333
Укупно инвестиције				83.084		83.084	14.317	67.258	83.750

У оквиру првобитног Плана за 2026. годину, Предузеће је предвидело инвестициона улагања у износу од 80.417.000,00 динара. Изменама и допунама Плана, укупна средства су увећана на 83.750.000,00 динара.

До повећања је дошло услед укључивања три нове инвестиције:

- „Редовно одржавање изворишта бунара на Дивчибарама (Пепа и Стеван Филиповић)“ – 2.000.000,00 динара без ПДВ-а (1.667.000,00 динара без ПДВ-а из средстава буџета и 333.000,00 динара без ПДВ-а из сопствених средстава);
- „Санација фекалне ЦС у индустријској зони“ – 2.000.000,00 динара без ПДВ-а (1.667.000,00 динара без ПДВ-а из средстава буџета и 333.000,00 динара без ПДВ-а из сопствених средстава);
- „Повезивање новог цевовода са цевоводом "Врело" Жабари – 2.333.000,00 динара без ПДВ-а из средстава буџета.

Истовремено, из плана инвестиција искључена је „Израда бунара за водоснабдевање у Бабиној Луци“ који је првобитно програмом пословања био у оквиру инвестиција.

7. ЗАКЉУЧАК

Постојеће цене већ дужи временски период не обезбеђују покриће стварних трошкова производње, прераде и дистрибуције воде до крајњих корисника. У међувремену је дошло до значајног повећања трошкова електричне енергије, горива, резервних деолова, услуга одржавања и осталих инпута неопходних за обављање основне делатности предузећа.

Последица дугогодишњег несразмерног односа између пословних прихода и пословних расхода је да предузеће већ дужи временски период исказује пословни губитак. Овакав резултат пословања јасно указује да остварени пословни приходи нису довољни за покриће пословних расхода односно да постојећи ниво цена не омогућава одрживо пословање и финансирање текућих трошкова из прихода од основне делатности. Због неадекватног нивоа цена у односу на стварне трошкове пословања предузеће је у претходном периоду акумулирало значајне обавезе према добављачима. Истовремено отежано је редовно сервисирање и свих осталих обавеза што додатно угрожава ликвидност и финансијску стабилност предузећа. Предложено повећање цена само категорије воде од 20% представља неопходну меру за смањење дизбаланса између пословних прихода и пословних расхода.

Само повећање цена не може покрити акумулирани пословни губитак, па је неопходно кредитно задужење у износу до 100.000.000,00 динара ради финансијске консолидације пословања. Планирано кредитно задужење биће искоришћено за измирење доспелих обавеза према добављачима чиме би се обезбедила повољнија рочна структура задужености, смањио притисак на текућу ликвидност и створили услови за стабилизацију пословања предузећа.

Иако кредитно задужење није најповољније нити дугорочно одрживо решење за превазилажење постојећих финансијских проблема у датим околностима представља једину расположиву меру за очување ликвидности и стабилности пословања. Истовремено, предложено повећање цена ни даље не обезбеђује пуну економску цену услуге али ће предузеће кроз рационализацију трошкова и унапређење пословања настојати да уз примену ових мера одржи континуитет и квалитет услуге, без додатног оптерећења корисника и без ризика од прекида у водоснабдевању.

Имајући у виду да је водоснабдевање делатност од општег интереса и од суштинског значаја за грађане и привреду предложене мере представљају неопходан корак ка очувању финансијске одрживости предузећа, редовном измиривању законских и уговорних обавеза и обезбеђивању континуираног и квалитетног пружања услуга корисницима.

Ваљево, јун 2026. год.

JKP „Водовод-Ваљево“
Директор
Иван Фидићковић, дипл. екон.