

**ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ ЗА ВОДОСНАБДЕВАЊЕ “РЗАВ” АРИЉЕ**

**ПРОГРАМ  
ПОСЛОВАЊА ПРЕДУЗЕЋА  
ЗА 2026. ГОДИНУ**

**ПОСЛОВНО ИМЕ:** Јавно предузеће за водоснабдевање "Рзав" Ариље

**СЕДИШТЕ:** Ариље, ул. Чачанска бб.

**ОСНИВАЧ:** Град Чачак и Општине Ариље, Пожега, Лучани и Горњи Милановац

**ПРЕТЕЖНА ДЕЛАТНОСТ:** Производња и дистрибуција воде за пиће (3600)

**МАТИЧНИ БРОЈ:** 07350538

**ПИБ:** 100785008

**ЈБКЈС:** 81374

**НАДЛЕЖНО МИНИСТАРСТВО:** Министарство привреде

**НАДЛЕЖНИ ОРГАН ЈЕДИНИЦЕ ЛОКАЛНЕ САМОУПРАВЕ:** Скупштина града Чачка и Скупштине општина Ариље, Пожега, Лучани и Горњи Милановац

**Ариље, новембар 2025. године**

## САДРЖАЈ

Страна

1.	ОПШТИ ПОДАЦИ	1
1.1.	Статус, правна форма и делатност предузећа	1
1.2.	Стратешка документа, просторни планови, законска и подзаконска и интерна акта, дугорочни и средњорочни план пословне стратегије и развоја	2
1.3.	Организациона структура - шема	5
2.	АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2025. ГОДИНИ	6
2.1.	Процењени физички обим активности	6
2.2.	Процена финансијских показатеља, анализа и разлози одступања планираних индикатора пословања	6
3.	ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2026. ГОДИНУ	8
3.1.	План производње и дистрибуције воде	10
3.2.	План контроле квалитета воде	12
3.3.	План одржавања	14
3.4.	Анализа тржишта	16
3.5.	Ризици у пословању	16
4.	ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА	18
4.1.	Извори прихода	18
4.2.	Укупни приходи	18
4.3.	Укупни расходи	20
4.4.	Финансијски резултат	22
5.	ПЛАНИРАН НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ, ОДНОСНО ПОКРИЋА ГУБИТКА	23
5.1	ЦЕНОВНА СТРАТЕГИЈА	23
6.	ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА	24
6.1	Број запослених по секторима и службама	24
6.2.	Зараде, остали трошкови запослених и број запослених	25
7.	КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ	27
8.	ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ	28
9.	ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА	29
10.	КРИТЕРИЈУМИ ЗА КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТВА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ	30
12.	ПРИЛОЗИ	31

**ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ "РЗАВ"**

**Број: 26-1/2025**

**Ариље, 27.11.2025. године**

На основу члана 22. Закона о јавним предузећима ("Сл. гласник РС", бр. 15/2016 и 88/19) и члана 37 Статута Јавног предузећа за водоснабдевање "Рзав" Ариље,

**Надзорни одбор** Јавног предузећа за водоснабдевање "Рзав" Ариље на седници одржаној 27.11.2025. године донео је:

**ПРОГРАМ  
ПОСЛОВАЊА ПРЕДУЗЕЋА  
ЗА 2026. ГОДИНУ**

## 1. ОПШТИ ПОДАЦИ

### 1.1 СТАТУС, ПРАВНА ФОРМА И ДЕЛАТНОСТ ПРЕДУЗЕЋА

Јавно предузеће за водоснабдевање "Рзав" Ариље обавља привредну делатност од општег интереса. Дистрибуира воду за пиће јединицама локалне самоуправе, оснивачима предузећа општинама Ариље, Пожега, Лучани, граду Чачку и општини Горњи Милановац.

Предузеће је уписано у судски регистар код Окружног привредног суда у Ужицу под бројем Фи-174/87 од 25. маја 1987. године и Фи-1/90 од 3. јануара 1990. године.

Превођење код Агенције за привредне регистре извршено је 20.06.2005. године под бројем БД. 23776/2005.

Предузеће је самостална организациона, економска и пословна целина у којој оснивачи повезани заједничким интересима по основу удела капитала у укупном капиталу Јавног предузећа остварују право управљања и заштиту јавног интереса.

Основна делатност Јавног предузећа за водоснабдевање "Рзав" Ариље је:

3600 - скупљање, пречишћавање и дистрибуција воде за пиће, овлашћеним предузећима која врше водоснабдевање у граду Чачку и општинама Ариље, Пожега, Лучани и Горњи Милановац.

Општине Ариље, Пожега, Лучани, Чачак и Горњи Милановац су 1987. године, након детаљних и дуготрајних припрема и анализа закључиле Споразум (Уговор) о изградњи Система за водоснабдевање "Рзав", којим су регулисале међусобна права и обавезе везане за изградњу, финансирање и експлоатацију. У циљу реализације наведеног споразума исте године основале су Радну организацију за водоснабдевање "Рзав" Ариље, која је касније у поступку усклађивања са Законом организована као Јавно предузеће.

Концепт Система је следећи: захватање сирове воде из акумулације "Сврачково" њено допремање слободним падом (цевоводом сирове воде  $\varnothing$  1400 мм л = 6 км) до постројења за пречишћавање (фабрике воде) на брду Клик код Ариља. Потом пречишћавање воде најсавременијим технолошким процесима и дистрибуцију воде за пиће магистралним цевоводом ( $\varnothing$  1000 - 1200 мм дужине 72 км) до градских резервоара у Ариљу, Пожеги, Лучанима, Чачку и Горњем Милановцу.

Од пуштања у рад до данас водосистем функционише са привременим водозахватом "Шевељ". Вода се захвата на бујичарској прегради и пумпама пребацује до постројења за пречишћавање. Водозахват је ограниченог капацитета (640 л/с) и у летњем периоду због смањеног протицаја и водостаја реке Рзав увек не обезбеђује довољне количине воде за пиће. Наведено за последицу, у летњем периоду, има увођење рестрикције у испоруци воде за пиће.

Од пуштања у рад, крај 1993. године, регионални водосистем "Рзав" корисницима је испоручио 531,813,465 кубика хигијенски исправне воде за пиће, што у потпуности оправдава постојање предузећа.

Познато водоснабдевања града Чачка и општина Ариље, Пожега, Лучани и Горњи Милановац без водосистема "Рзав" и изградње акумулације "Сврачково" нема.

Систем "Рзав" пројектован осамдесетих година прошлог века, по технолошким и техничким правилима тога времена. Имајући у виду напред наведено, неопходно је унапређење технолошких решења и увођење нових процесних хемикалија. Опрему за производњу озона из ваздуха, која се више не производи за коју је одржавање доста сложено и скупо у 2016. години заменила је нова опрема за производњу озона из кисеоника.

Магистрални цевовод водосистема „Рзав“ је јединствен гравитациони цевовод који је реализован у нашој земљи. У њему се налази 50.000 м<sup>3</sup> воде, то је 50.000 т воде која се креће гравитационо и коју треба „укротити“ и мирно по потреби корисника испустити у резервоаре корисника. Безбедно коришћење овог цевовода није могуће без централизованог даљинског управљања хидромашинском опремом на њему са једног места (ККЦ у Ариљу).

Стабилност магистралног цевовода очувана је улагањем у хидромашинску опрему, улагањем у СДУ и кадрове.

ЈП "Рзав" је кадровски оспособљено за обављање основне делатности производње и дистрибуције воде за пиће комуналним предузећима, интерну контролу квалитета воде као и одржавање објеката, опреме, цевовода и система даљинског управљања.

Предузеће не поседује грађевинске машине и машинску опрему за израду резервних делова и склопова. Овакав приступ се сматра рационалним и ефикасним.

Поред основне делатности Јавно предузеће за водоснабдевање "Рзав" Ариље је до 1. априла 2021. године било носилац инвеститорских послова на изградњи бране и акумулације "Ариље-профил Сврачково", у име и за рачун удружиоца средстава Министарства пољопривреде, шумарства и водопривреде - Републичке дирекције за воде, града Чачка и општина Ариље, Пожега, Лучани и Горњи Милановац.

Влада Републике Србије Закључком 05 Број: 351-2800/2021 на предлог Министарства пољопривреде, шумарства и водопривреде 1. априла 2021. године је дала сагласност да Јавно водопривредно предузеће „Србијаводе“, у име и за рачун Републике Србије, врши инвеститорска права на реализацији пројекта - Изградња бране са акумулацијом „Ариље“ профил „Сврачково“, уместо досадашњег носиоца инвеститорских права Јавног предузећа за водоснабдевање „Рзав“ Ариље.

Са потписивањем Анекса I Уговора о удруживању средстава за изградњу бране и акумулације „Ариље - профил Сврачково“ Министарство пољопривреде шумарства и водопривреде, Републичка дирекције за воде Београд Број: 401-00-1186/1/2009-07 од 31.08.2021. године, општина Ариље, Пожега, Лучани, града Чачка, општине Горњи Милановац, ЈП за водоснабдевање „Рзав“ Ариље Број: 1443 од 03.09.2021. године и ЈВП „Србијаводе“ Београд, ЈВП „Србијаводе“ Београд је 3. септембра 2021. године је званично постало „Носилац инвеститорских послова на изградњи бране и акумулације „Ариље - профил Сврачково“, у име и за рачун Удружилаца средстава: Републике Србије, Министарства пољопривреде шумарства и водопривреде, Републичке дирекције за воде Београд, града Чачка, општина Пожега, Лучани, Ариље и општине Горњи Милановац.

Истим су све уговорне стране сагласне да Јавно предузеће за водоснабдевање „Рзав“ Ариље сва права, обавезе над имовином уписане у пословним књигама пренесе на ЈВП „Србијаводе“ Београд.

Са решењима Служби за катастар непокретности Ариља и Пожеге којим је извршено превођење промене у бази података катастара непокретности, извршен упис права коришћења у корист ЈВП „Србијаводе“ Београд, створен је предуслов да се сва имовина, обавезе стечени по основу Уговора о удруживању средстава за изградњу бране и акумулације „Ариље - профил Сврачково“ пренесу на ЈВП „Србијаводе“ Београд.

Надзорни одбор Јавног предузећа за водоснабдевање „Рзав“ Ариље на седници одржаној 27.12.2021. године, донео је Одлуку Број: 76/2021 да се сва права, обавезе над имовином уписаној у пословне књиге, стечени на основу Уговора о удруживању средстава за изградњу бране и акумулације „Ариље - профил Сврачково“ у износу од 3,013,655,967 динара, пренесу на Јавно водопривредно предузеће „Србијаводе“ Београд.

## **1.2. СТРАТЕШКА ДОКУМЕНТА, ПРОСТОРНИ ПЛАНОВИ, ДУГОРОЧНИ И СРЕДЊОРОЧНИ ПЛАН ПОСЛОВНЕ СТРАТЕГИЈЕ И РАЗВОЈА ЗАКОНСКА И ПОДЗАКОНСКА И ИНТЕРНА АКТА**

Водопривредна основа Републике Србије („Сл. гласник РС“ 11/02) предвиђа изградњу акумулације веће од 20 милиона м<sup>3</sup> на реци Рзав. Акумулација „Ариље - профил Сврачково“ служи за водоснабдевање, оплемењивање малих вода, наводњавање и енергетику.

Стратегија управљања водама на територији Републике Србије („Сл. гласник РС“ бр 3/17) предвиђа изградњу комплексних водних система, регионалних и/или вишенационалних, укључујући и акумулације са вишенационалном функцијом у области коришћења вода, заштите вода од загађивања и заштите од вода, што представља активност на унапређењу режима вода на територији Републике Србије.

Изградња брана и формирање акумулација имају за циљ уређење режима вода на одређеном простору, односно, обезбеђење довољних количина вода за потребе корисника, заштиту животне средине и искључење деструктивног дејства вода, редукцијом поплавних таласа.

Подсистем Рзав Западноморавско-рзавског регионалног система је потенцијално највећи подсистем у Републици Србији. У водопривредној основи Републике Србије приказан као два субсистема.

Регионални субсистем Рзав I у овом тренутку снабдева водом насеља у општинама: Ариље, Пожега, Лучани, Чачак и Горњи Милановац. Из овог подсистема, када се доврши брана „Сврачково“ на реци Рзав, могу се снабдевати општине Аранђеловац, Топола и Краљево.

Регионални субсистем Рзав II у перспективи може обезбедити додатне количине за насеља у сливу Колубаре и града Београда. Превођењем вода из слива Увца у слив Рзава поред обезбеђења додатних количина воде за пиће спречава се нарушавање режима вода на овим просторима, омогућава се и њихово коришћење за производњу хидроенергије, задовољење потреба осталих корисника вода и реализацију услова за рационалну заштиту вода од загађивања на низводном делу Западне Мораве и на Великој Морави. У планском периоду стратегије не предвиђа се реализација овог субсистема.

*Основни дугорочни и средњорочни план пословне стратегије и развоја чине:*

Непрекидна производња и дистрибуција хигијенски исправне воде за пиће, ЈКП у Ариљу, Пожеги, Лучанима, Чачку и Горњем Милановцу, кроз подизање поузданости рада система дистрибуције.

Због смањења потрошње воде, (око 500 л/с) а изграђених капацитета (1.200+1.100 л/с) магистрални цевовод чисте воде је стално изложен повећаном притиску. Зато се планира: ређа промена протока, појачано праћење притиска на магистралном цевоводу и свакодневна размена података о раду локалних изворишта у Чачку и Горњем Милановцу.

Економска цена воде која ће омогућити потребне приходе и ликвидност предузећа за квалитетно обављање основне делатности, одржавање и инвестиције (одрживи развој предузећа).

Успостављање централног информационог система са базом података по свим струкама и целинама је веома важан задатак на коме се мора стално радити и усавршавати. Почев од хидрологије слива, квалитета сирове и чисте воде, геодезије, одржавања објеката и опреме, измена на терену, економских и правних послова, јавних набавки, информисању јавности и др.

Дугорочни план пословне стратегије и развоја донет је за период 2017 – 2027. година.

Средњорочни план пословне стратегије и развоја је донет за период од 2023-2027.

### **1.3. ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА - ШЕМА**

Јавно предузеће "Рзав" је самостална организациона, економска и пословна целина, која своју делатност обавља преко организационих јединица које немају својство правног лица.

Унутрашња организација и систематизација радних места уређена је Правилником.

Колективни уговор, уз претходно усаглашавање директора и два репрезентативна синдиката и потписивањем од стране свих пет оснивача донет је 30.11.2017. године.

Дана 12.04.2018. године донет је и Анекс I Колективног уговора Број: 764.

Споразум о продужењу рока важења Колективног уговора ЈП „Рзав“ Ариље Број: 1679 од 02.09.2020. године је потписан од стране свих оснивача предузећа, града Чачка, општина Ариље, Пожега, Лучани и Горњи Милановац, репрезентативних синдиката на нивоу предузећа: „Организације самосталних синдиката“, „Синдиката Независност“ и директора ЈП „Рзав“ Ариље, као лица овлашћеног за заступање послодавца. Потписници су се сагласили да се важење Колективног уговора код послодавца ЈП „Рзав“ Ариље продужава до 08.12.2023. Сходно члану 263. Закона о раду Републике Србије: „Колективни уговор се закључује на период од три године и по истеку овог рока Колективни уговор престаје да важи ако се учесници Колективног уговора не споразумеју најкасније 30 дана пре истека важења Колективног уговора. Пре истека рока важења наведеног споразума, заједничким ставом Репрезентативног синдиката на нивоу предузећа и Послодавца ЈП "Рзав" Ариље са оснивачима су потписали "Споразум о продужењу рока важења Колективног уговора ЈП "Рзав" Ариље" до 08.12.2028.године.

Органи предузећа, у складу са Законом о јавним предузећима ("Сл.гласник РС", бр. 15/16 и 88/2019) и Оснивачким актом - Одлуком о оснивању јавног предузећа за водоснабдевање "Рзав" Ариље Број: 1397 од 03.07.2019. године и Статутом број 547-1/2019 од 28.11.2019. године су:

*1.Надзорни одбор*

*2. Директор*

Конституисање Надзорног одбора ЈП"Рзав"Ариље врши се на основу донетих и достављених Решења односно одлука о именовању чланова Надзорног одбора Јавног предузећа за водоснабдевање „Рзав“Ариље чији је правни основ за доношење садржан у одредбама чланова 15. 16. и 17. Закона о јавним предузећима ("Службенигласник РС", бр. 15/2016 и 88/19), члана 35. Оснивачког акта Јавног предузећа за водоснабдевање „Рзав“Ариље и члана 34. Статута Јавног предузећа за водоснабдевање „Рзав“Ариље којима је предвиђено да председника и чланове Надзорног одбора именују и разрешавају Скупштине оснивача на период од 4 године, под условима, на начин и по поступку утврђеним законом, с тим да се један члан именује из реда запослених. За председника Надзорног одбора предлаже се представник града Чачка, као представник оснивача са највећим учешћем у капиталу предузећа.

Чланови Надзорног одбора су: Никола Наумовић, дипломирани менаџер из Чачка, Ружица Николић Василић, дипломирани правник из Ариља и Милијанко Радојевић, дипломирани машински инжењер из Ариља. Никола Наумовић и Ружица Николић Василић су испред оснивача предузећа, а Милијанко Радојевић из Ариља је представник запослених.

Председник Надзорног одбора је Никола Наумовић као представник оснивача са највећим учешћем у капиталу предузећа.

Именовани су актима јединица локалне самоуправе на период од четири године.

- Град Чачак, решењем Скупштине града Чачка број 06-26/2025-I од 15.03. 2025. године,
- Општина Пожега, одлуком Скупштине општине број:003445111 2024 06706 од 16.12.2024.
- Општина Ариље, решењем Скупштине општине III број 112-140/2024 од 16.12.2024.
- Општина Лучани, решењем Скупштине општине број 06-114-13/2024-I од 05.12.2024.
- Општина Горњи Милановац, решењем Скупштине општине број. 2-06-84/2024 од 17.12.2024.

Прва седница Надзорног одбора одржана је 31.03.2025. године.

*Вршилац дужности директора Јавног предузећа за водоснабдевање "Рзав" Ариље* је Зоран Бараћ, дипл. инжењер електротехнике из Чачка, запослен у Јавном предузећу за водоснабдевање „Рзав“ Ариље. Именован је за вршиоца дужности директора Јавног предузећа за водоснабдевање „Рзав“ Ариље до 31.12.2025 године на предлог Координационог тела ЈП „Рзав“ Ариље, а Одлуком Надзорног одбора бр. 23/2025 од 07.11.2025.

Одлука Надзорног одбора о именовању вршиоца дужности директора Јавног предузећа за водоснабдевање „Рзав“ Ариље Зорана Бараћа бр. 23/2025 од 07.11.2024. објављена је у „Службеном гласнику РС“ број 103/2025 од 21.11.2025.

Надзорни одбор Јавног предузећа за водоснабдевање “Рзав” Ариље, донео је Одлуку број: 99/2022 којом је утврђена потреба објављивања конкурса за избор директора Јавног предузећа за водоснабдевање „Рзав“ Ариље при чему је констатовно и да поступак за именовање директора, сходночлану 41. Статута ЈП „Рзав“ спроводи Комисија од 5 чланова – представника оснивача коју на предлог надлежних органа локалне самоуправе именује Надзорни одбор посебном одлуком на мандат од 3 (три) године.

Тражено је да у циљу спровођења наведеног поступка сви оснивачи доставе предлог лица које ће бити њихов члан Комисије за именовање а који испуњава услове зато сходно Закону о јавним предузећима. Ова Одлука Надзорног одбора је достављена: Граду Чачку и општинама Ариље, Пожега, Лучани и Горњи Милановац.

Да би се наставио поступак за именовање директора ЈП “Рзав” Ариље у редовној процедури неопходно је да Надзорни одбор и Комисија за именовање спроведу поступак и прописану процедуру у делу своје надлежности.

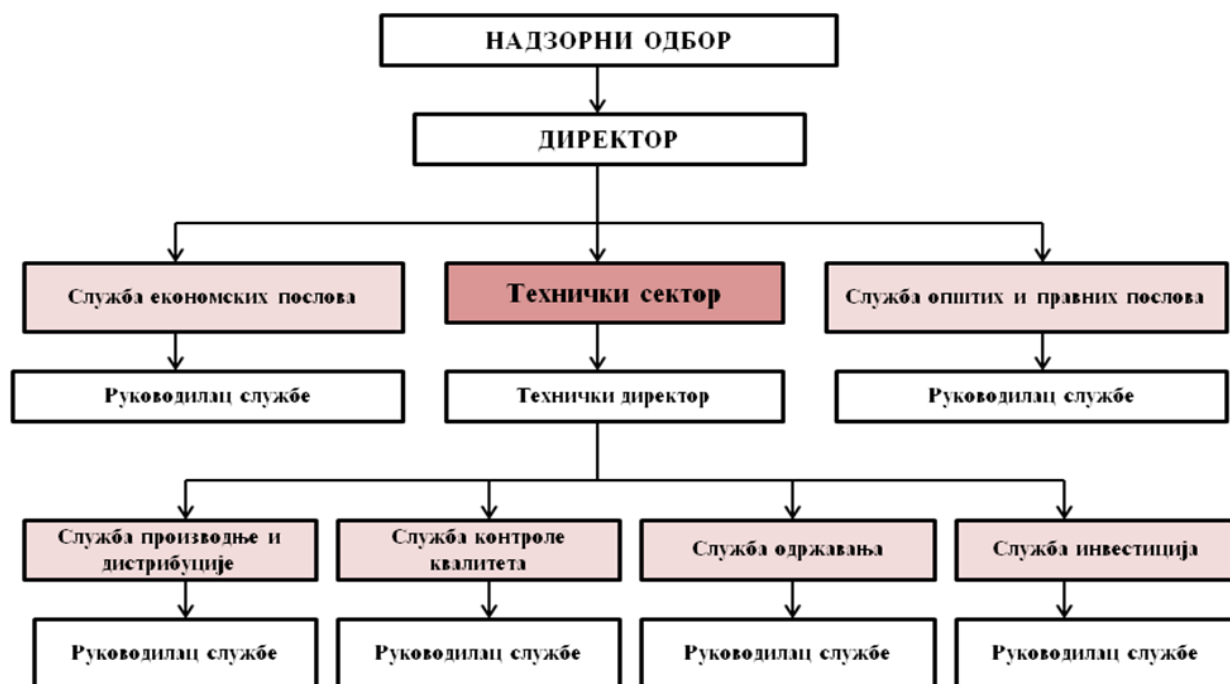
Уколико се не изабере директор у редовној процедури, а на основу спроведеног јавног конкурса мора се од стране Надзорног одбора именовати вршиоц дужности директора Јавног предузећа за водоснабдевање „Рзав“ Ариље до именовања директора по спроведеном јавном конкурс у период који не може бити дужи од једне године.

Радно место техничког директора није попуњено.

Послове руководиоца служби обављају следећи запослени:

- руководиоца Службе производње и дистрибуције обавља Милија Топаловић;
- руководиоца Службе контроле квалитета Вера Ковачевић;
- руководиоца Службе одржавања Здравко Остојић;
- руководиоца Службе инвестиција није именован.
- руководиоци у службама економских, општих и правних послова су Ивана Ћирјаковић и Драгољуб Ђунисијевић.

## Организациона шема ЈП „Рзав“ Ариље



Усаглашавање ставова оснивача, везано за пословање и развој предузећа, одвија се преко Координационог тела. Координационо тело чине: градоначелник града Чачка и председници општина Ариље, Пожега, Лучани и Горњи Милановац.

Програм пословања је урађен у складу са системским законима и другим прописима:

- Законом о јавним предузећима (*"Сл. гласник РС"*, бр. 15/16 и 88/19)
- Законом о буџетском систему (*"Сл. гласник РС"*, број 54/09, 73/10, 101/10, 101/11, 93/12, 62/13, 63/13 (испр.), 108/13, 142/14, 68/15-др. закони, 103/15, 99/16, 113/17, 95/2018, 31/2019, 72/2019, 149/20, 118/2021, 138/2022, 118/2021-др. закон и 92/2023),
- Законом о локалној самоуправи (*"Сл. гласник РС"*, бр. 129/2007, 83/2014-др. закон, 101/2016-др. закон 47/2018, 111/2021 – др. закон),
- Законом о финансирању локалне самоуправе (*"Сл. гласник РС"*, бр. 62/2006, 47/2011, 93/2012, 83/2016 и 104/2016 (др. закон) и 95/2018 (др. закон), 86/2019 (усклађени дин. изн.) и 126/2020 (усклађени дин. изн.), 99/2021 - усклађени дин. износи 111/2021 – др. закон и 124/2022 - усклађени дин. износи и 97/2023 – усклађени дин. износи),
- Законом о утврђивању максималне зараде у јавном сектору (*"Сл. гласник РС"*, бр. 93/2012),
- пореским законима и другим прописима којима је регулисано пословање јавних предузећа и
- интерним актима предузећа.



## 2. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2025. ГОДИНИ

### 2.1. ПРОЦЕЊЕН ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ

Производња и дистрибуција воде за пиће 2025. године и процена да ће план производње и дистрибуције у последња три месеца бити на нивоу плана указују да ће Јавно предузеће за водоснабдевање "Рзав" Ариље испоручити 17,835,196 м<sup>3</sup> воде за пиће. Физички обим производње у односу на план већи је за 0,1%.

Изузетно неповољни хидрометеоролошки услови, високе спољне температуре и изостанак падавина довели су до смањења водостаја реке Рзав. Укупан протицај реке Рзав узводно од привременог водозахвата у „Шевељу“ опао је на критичан ниво у складу са Правилником о увођењу, начину и трајању рестрикције воде корисницима водосистема „Рзав“ у маловодном периоду, због чега је донета Одлука Надзорног одбора бр. 10/2025 од 07.07.2025. године којом се овлашћује в.д. директор ЈП „Рзав“ да приступи рестриктивној испоруци воде из система „Рзав. Умањење испоруке воде крајњим корисницима је уведено 14.08.2025. и трајало до 03.10.2025. године.

План производње и дистрибуције остварен је према ЈКП "Водовод" Чачак и ЈКП „Горњи Милановац“ Горњи Милановац. Процена остварења је незнатно испод планираних вредности према ЈКП „Зелен“ Ариље, ЈКП "Наш Дом" Пожега, ЈКП „Комуналац Лучани“ Лучани.

Табела бр. 1 Физички обим производње

Месец	Јед. мере	План 2025.	Процена 2025.	Индекс 4/3
1	2	3	4	5
Јануар	м <sup>3</sup>	1,505,260	1,516,552	100.8
Фебруар	м <sup>3</sup>	1,374,106	1,336,769	97.3
Март	м <sup>3</sup>	1,481,155	1,517,290	102.4
Април	м <sup>3</sup>	1,451,520	1,436,909	99.0
Мај	м <sup>3</sup>	1,540,080	1,473,987	95.7
Јун	м <sup>3</sup>	1,526,688	1,665,412	109.1
Јул	м <sup>3</sup>	1,639,181	1,626,495	99.2
Август	м <sup>3</sup>	1,572,221	1,563,729	99.5
Септембар	м <sup>3</sup>	1,443,744	1,407,947	97.5
Октобар	м <sup>3</sup>	1,457,050	1,457,050	100.0
Новембар	м <sup>3</sup>	1,386,720	1,386,720	100.0
Децембар	м <sup>3</sup>	1,446,336	1,446,336	100.0
<b>УКУПНО:</b>	<b>м<sup>3</sup></b>	<b>17,824,061</b>	<b>17,835,196</b>	<b>100.1</b>

Табела бр. 2 Физички обим производње - корисници

Назив ЈКП	План 2025.	Процена 2025.	Индекс 3/2	% учешћа
1	2	3	4	5
"Зелен"	1,365,293	1,328,079	97.3	7.4
"Наш Дом"	2,634,768	2,543,921	96.6	14.3
"Комуналац Лучани"	1,653,091	1,473,971	89.2	8.3
"Водовод"	10,048,752	10,059,634	100.1	56.4
"Горњи Милановац"	2,122,157	2,429,590	114.5	13.6
<b>Укупно:</b>	<b>17,824,061</b>	<b>17,835,195</b>	<b>100.1</b>	<b>100.0</b>

У испорученим количинама највеће учешће има град Чачак са 56.4%. Следе општина Пожега са 14.3%, општина Горњи Милановац са 13.6%, општина Лучани са 8.3% и општина Ариље са 7.4%.

Испоручена вода је била доброг квалитета што потврђују анализе Завода за јавно здравље из Ужица и Чачка.

### 2.2. ПРОЦЕНА ФИНАНСИЈСКИХ ПОКАЗАТЕЉА СА АНАЛИЗОМ И РАЗЛОЗИМА ОДСТУПАЊА ПЛАНИРАНИХ ИНДИКАТОРА ПОСЛОВАЊА

Пословни приходи (АОП 1001) Биланса успеха (Прилог 1а) остварени су у износу од 447,127 хиљада динара. У односу на план, 446,840 хиљада динара већи су за 287 хиљада динара, односно 0,06%.

Приход од продаје производа и услуга (АОП 1005) износи 363,864 хиљада динара и идентичан је приходу од продаје воде. У односу на план већи је за 0,06%.

Фактурисање испоручених количина у 2025. години извршено је по цени од 20,40 дин/м<sup>3</sup>.

Остали пословни приходи износе 83,263 хиљада динара и идентични су планираној вредности. Исти су пре свега обрачунска категорија, јер се амортизација грађевинских објеката, 83,141 хиљада динара, изграђених из удружених средстава покрива укидањем дела рачуна 495 - Одложени приходи и примљене донације (МРС 20 - Рачуноводствено обухватања државних додељивања и обелодањивањем државне помоћи)

Разлику, 122 хиљада динара чини приход од условљених донација – брана и акумулација.

Пословни расходи (АОП 1013) Биланса успеха остварени су у износу од 423,815 хиљада динара. У односу на план мањи су за 5%.

Трошкови материјала, горива и енергије (АОП 1015) износе 153,368 хиљада динара. У односу на план мањи су за 9%.

Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи (АОП 1016) износе 140,657 хиљада динара. Индекс остварења у односу на план је 96.

Трошкови амортизације (АОП 1020) износе 103,000 хиљада динара. У односу на план мањи су за 1% у текућем периоду због преиспитивања корисног века употребе.

Трошкови производних услуга (АОП 1022) износе 16,570 хиљада динара. У односу на план већи су за 17%. Трошкови резервисања (АОП 1023) износе 3,000 хиљада динара и у складу су са планом.

Нематеријални трошкови износе (АОП 1024) 7,220 хиљада динара. У односу на план мањи су за 30%.

Наведено указује да је предузеће у 2025. години остварило ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (АОП 1025) Биланса успеха у износу од 23,312 хиљада динара. Индекс остварења у односу на план је значајно већи због стабилности тржишта и умеренијег раста пре свега цена енергената, процесних хемикалија и резервних делова.

ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (АОП 1027) износе 5,773 хиљада динара. Чине их приходи од камата и позитивне курсне разлике. Индекс остварења у односу на план је 64.

ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (АОП 1032) износе 3 хиљада динара. Чине их расходи камата и негативне курсне разлике. Индекс остварења у односу на план је 100.

ОСТАЛИ ПРИХОДИ (АОП 1041) износе 100 хиљада динара. Остварење у односу на план је значајно веће.

ОСТАЛИ РАСХОДИ (АОП 1042) износе 182 хиљада динара. Индекс остварења је 149.

УКУПНИ ПРИХОДИ (АОП 1043) износе 453,000 хиљада динара. Индекс остварења је 99.

УКУПНИ РАСХОДИ (АОП 1044) износе 424,000 хиљада динара. Индекс остварења је 95.

НЕТО ДОБИТАК (АОП 1055) износи 29,000 хиљада динара. Индекс остварења је 269.

СТАЛНА ИМОВИНА (АОП 0002) Биланса стања (Прилог 1) износи 935,123 хиљаде динара. Индекс остварења у односу на план је 100.

ОБРТНА ИМОВИНА (АОП 0030) износи 307,811 хиљада динара. Индекс остварења у односу на план је 98.

УКУПНА АКТИВА – ПОСЛОВНА ИМОВИНА (АОП 0059) износи 1,242,934 хиљаде динара. Индекс остварења у односу на план је 100,1.

КАПИТАЛ (АОП 0401) износи 501,574 хиљаду динара. Индекс остварења у односу на план је 101.

ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (АОП 0415) износи 13,164 хиљаде динара. Индекс остварења у односу на план је 60.

КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (АОП 0431) износе 180,707. Индекс остварења у односу на план је 103.

УКУПНА ПАСИВА (АОП 0456) износи 1,242,934 хиљаде динара. Индекс остварења у односу на план је 100,1.

СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (АОП 3048) у Токовима готовине из пословних активности (Прилог 1б) износи 513,398 хиљада динара.

СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (АОП 3049) износи 450,194 хиљада динара.

Како је СТАЊЕ ГОТОВИНЕ НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (АОП 3052) износи 151,199 хиљада динара СТАЊЕ ГОТОВИНЕ НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (АОП 3055) износи 214,403 хиљаде динара.

Табеларни преглед остварених индикатора пословања дат је у Прилогу 4. на 36. страни Програма пословања. Детаљном анализом индикатора се може констатовати да нема значајнијих одступања процента реализације од плана код следећих индикатора: укупног капитала, укупне имовине, пословних прихода, пословних расхода, просечне нето зараде, броја запослених који је мањи у односу на дозвољен број Правилником о организацији и систематизацији радних места. Значајније одступање је евидентирано код реализације инвестиција. Очекује се да ће бити остварен већи нето добитак у односу на план.

Такође у прилог приказаним показатељима се може констатовати да предузеће и поред рационалног трошења средстава, као и у претходним годинама, није могло да да утиче на раст трошкова материјала, горива и енергије који у укупној структури трошкова имају највеће учешће. Ове године није било изражених и непредвиђених увећања цена.

Остварење планираних циљева за 2025. годину се може оценити као веома добро. У прилогу томе наводимо следеће: постигнута је економска цена воде, остварен већи степен наплате од ЈКП „Зелен“ Ариље и ЈКП „Комуналац Лучани“ Лучани као и наплата 100% у валути од ЈКП „Наш Дом“.

У циљу побољшања наплате потраживања од ЈКП „Зелен“ Ариље и ЈКП „Комуналац Лучани“ из Лучана закључени су Споразуми о начину и динамици измирења дуга и исти су обезбеђени меницама.

Све спроведене као и активности које ће се спровести су усмерене на обављање привредне делатности од општег интереса односно поузданог и квалитетног водоснабдевања крајњих корисника. Активности су базиране на извршењу текућих послова у дефинисаним роковима. Исте су представљене у поглављу 3.

### 3. ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2026. ГОДИНУ

#### 3.1. ПЛАН ПРОИЗВОДЊЕ И ДИСТРИБУЦИЈЕ ВОДЕ

Задаци Службе за производњу и дистрибуцију воде у 2026. години су:

- производња и дистрибуција довољне количине хигијенски исправне воде у циљу подмирења потреба грађана и привреде у граду Чачку и општинама Ариље, Пожега, Лучани и Горњи Милановац,

- санитарно одржавање објеката водоснабдевања,

- праћење квалитета воде дуж магистралног цевовода у циљу указивања на потребу испирања магистралног цевовода (Ариље - Горњи Милановац) са припадајућим краковима до свих мернорегулационих блокова, и

- сарадња са службама за производњу и дистрибуцију воде комуналних предузећа града Чачка и општина Ариље, Пожега, Лучани и Горњи Милановац.

**План производње и дистрибуције воде** корисницима са система "Рзав" за 2026. годину приказан је у табели 1. и урађен је на основу достављених планова потреба за водом свих ЈКП градова корисника. Планирано је да се граду Чачку и општинама Ариље, Пожега, Лучани и Горњи Милановац у 2026. години испоручи отприлике иста количина воде као што је количина воде испоручена у 2025. години. План за 2026. годину је исти као за 2025. годину. Допуна у водоснабдевању општина вршиће се из локалних изворишта у Ариљу, Чачку и Горњем Милановцу. Укупна количина планиране дистрибуције хигијенски исправне воде за 2026. годину износи **17.824.060 м<sup>3</sup>** воде за пиће, што подразумева захватање сирове воде у количини од **18.744.786 м<sup>3</sup>**, односно сопствену потрошњу и губитке од **920.726 м<sup>3</sup>**.

Општини **Ариље** је у 2025. просечно испоручено 42 л/с са Водосистема "Рзав" што је за 2,7% мање од плана. За 2026. предвиђа се исти начин водоснабдевања Општине. Из сопственог изворишта око 10 л/с, а са Водосистема се предвиђа просечна испорука од **43 л/с (без увећања плана)**, максимално дневно око 84 л/с.

Општини **Пожега** је у 2025. са Водосистема "Рзав" испоручено просечно 81 л/с што је за 3,4% мање од плана. За 2026. годину предвиђа се исти начин водоснабдевања Општине. Из сопственог изворишта око 20 л/с. У 2026. години планира се просечна испорука од **84 л/с (без увећања плана)**, максимална дневна испорука око 97 л/с. У ове количине воде урачунато је и снабдевање водом насеља Расна, Висибаба, Узићи, Здравчићи, Милићево село, Прилипац и Горобиле. Планирано је прикључење нових насеља: Лорет, Папратиште, Табановићи, Средња и Доња Добриња, део Честобродице.

Општини **Лучани са Гучом** је у 2025. просечно испоручено 47 л/с са Водосистема "Рзав" што је за 10,8% мање од плана. У току 2026. планира се исти начин водоснабдевања Општине, односно 100% са Водосистема "Рзав" и са просечном испоруком од **52 л/с (без увећања плана)**, при чему је максимална дневна испорука 74 л/с. Са локалног изворишта у Лучанима које је одвојено од дистрибутивне мреже града врши се снабдевање водом компаније "Милан Благојевић".

Граду **Чачку** је у 2025. просечно испоручено 319 л/с са Водосистема "Рзав" што је за 0,1% више од плана. У току 2026. године планирана је просечна испорука од **319 л/с (без увећања плана)** док преосталу количину од 120-150 л/с овај град обезбеђује из сопствених изворишта. Планирана је испорука од 280-330 л/с а максимална дневна испорука биће 390 л/с. У ове количине воде урачунато је и снабдевање водом насеља Прислоница, Трбушани, Пријевор и Видова.

Општини **Горњи Милановац** је у 2025. години испоручено просечно 77 л/с што је за 14,5% више од плана. Преосталу количину од 70-80 л/с ова општина обезбеђује из сопствених изворишта. За 2026. годину планира се исти начин снабдевања Општине, при чему се планира да се из Система "Рзав" испоручује просечно **67 л/с (без увећања плана)**, максимално дневно до 110 л/с. У ове количине воде урачунато је и снабдевање водом насеља Брђани.

**Сопствена потрошња** система Рзав износи **920,726м³** и састоји се од:

- сопствене потрошње на постројењу (санитарна и сервисна потрошња, прање филтерских поља, таложница и резервоара на постројењу) у износу од 3%,
- губитака на магистралном цевоводу у износу од 2%, и
- потребног испирања магистралног цевовода које би се планирао за мај 2026. у трајању од 7-10 дана и за то време се не може гарантовати хигијенски исправна вода за пиће.

**Планом за 2026. годину предвиђа се рад на технолошком минимуму од 480 л/с у највећем делу године (рад са две пумпе и повремено трећом) у односу на пројектовани капацитет од 1.200 л/с.** У летњим месецима кад нестане воде на локалним извориштима предвиђен је рад са четири пумпе и максимално 790 л/с. Сви фиксни трошкови производње и одржавања у случају рада са две пумпе остају исти што знатно утиче на повећање цене рада целог Система "Рзав".

Привремени водозахват са пумпном станицом је пројектован да ради са три пумпе и четвртом као резервном. Овај режим рада обезбеђује производњу и дистрибуцију чисте воде од 655 л/с и биолошки минимум од захтеваних 700 л/с у периоду малих вода.

Почетком 1996, због повећане потрошње, уграђена је још једна пумпа у црпној станици тако да постројење може обезбедити максималну производњу и дистрибуцију од 790 л/с уз услов да има довољно воде у реци.

Додатне проблеме при раду на технолошком минимуму имамо са дистрибуцијом чисте воде јер су магистрални цевоводи и регулациони блокови изложени највећем могућем притиску до 14 бара (систем је у потпуности пригушен). Ово има за последицу повећање губитака воде (поготову на бетонском цевоводу), отежану манипулацију и оштећења регулационе опреме у мернорегулационим блоковима испред градских резервоара где се притисак обара на 6 бара. Сви наведени цевоводи и мернорегулациони блокови су направљени за коначну фазу од 2.300 л/с чисте воде.

**У табели 1.** приказане су планиране количине чисте воде корисницима за 2026. годину.

**У табели 2.** приказан је преглед планиране испоруке воде по општинама корисницима, изражен преко протока воде, из кога се, између осталог, види следеће:

- колике су биле у 2025. и колике су планиране у 2026. просечне годишње и максималне дневне испоруке корисницима,
- у трећем делу табеле приказане су припадајуће количине воде у случају рестрикције дистрибуције воде а према одлуци Управног одбора бр. 58/2009 од 15.05.2009.

Дијаграмом испоруке воде градовима корисницима у периоду 1997-2025. и планиране дистрибуције воде за 2026. приказан је пад производње и дистрибуције воде од 1999. у односу на претходни период. Повећање испоруке воде 2019. и 2020. године могу се објаснити неповољним хидрометеоролошким условима, са малом количином падавина што утиче на капацитет рада ЈКП "Водовод" Чачак и ЈКП "Горњи Милановац" Горњи Милановац. Смањење испоруке воде у 2021. години је последица недовољне количине воде у реци Рзав, условљено високим спољним температурама и дугим периодом без падавина.

Да би План у потпуности био извршен, потребно је:

- да се корисници придржавају овог плана а нарочито ЈКП "Водовод" и ЈКП "Горњи Милановац" који снабдевање водом врше и из сопствених изворишта,
- да у летњем периоду има довољно воде у реци Рзав, што 2007, 2008, 2011, 2012, 2013, 2021, 2024 и претходне 2025. године није био случај,
- набавку свих потребних хемикалија у процесу производње вршити благовремено и квантитативно и квалитативно,
- квалитетно одржавати опрему и објекте на целом систему, магистралне цевоводе, и
- одржати квалификациону структуру и бројност радника на досадашњем нивоу.

**Трајног водоснабдевања нема без изградње акумулације "Сврачково".**

**ТАБЕЛА 1. ПЛАН ДИСТРИБУЦИЈЕ ВОДЕ КОРИСНИЦИМА СА ВОДОСИСТЕМА “РЗАВ” У 2026. ГОДИНИ**

општина	Ариље		Пожега		Лучани		Чачак		Горњи Милановац		Укупна испорука		Захваћено сирове воде	
месец	л/с	м³	л/с	м³	л/с	м³	л/с	м³	л/с	м³	л/с	м³	л/с	м³
Јануар	39	104.458	77	206.237	55	147.312	330	883.872	61	163.382	562	1.505.260	590	1.580.524
Фебруар	39	94.349	77	186.278	54	130.637	335	810.432	63	152.410	568	1.374.106	597	1.444.185
Март	38	101.779	78	208.915	51	136.598	325	870.480	61	163.382	553	1.481.154	581	1.556.694
Април	39	101.088	79	204.768	52	134.784	330	855.360	60	155.520	560	1.451.520	590	1.528.451
Мај	45	120.528	82	219.629	53	141.955	330	883.872	65	174.096	575	1.540.080	605	1.620.164
Јун	48	124.416	85	220.320	57	147.744	325	842.400	74	191.808	589	1.526.688	620	1.606.076
Јул	56	149.990	97	259.805	58	155.347	320	857.088	81	216.950	612	1.639.180	643	1.722.779
Август	54	144.634	94	251.770	59	158.026	315	803.520	80	214.272	587	1.572.222	618	1.653.976
Септем.	47	121.824	90	233.280	52	134.784	300	777.600	68	176.256	557	1.443.744	587	1.520.262
Октобар	43	115.171	86	230.342	47	125.885	300	803.520	68	182.131	544	1.457.049	572	1.531.359
Новемб.	36	93.312	82	212.544	43	111.456	310	803.520	64	165.888	535	1.386.720	563	1.460.216
Децемб.	35	93.744	75	200.880	48	128.563	320	857.088	62	166.061	540	1.446.336	568	1.520.099
<b>Укупно</b>	<b>43</b>	<b>1.365.293</b>	<b>84</b>	<b>2.634.768</b>	<b>52</b>	<b>1.653.091</b>	<b>319</b>	<b>10.048.752</b>	<b>67</b>	<b>2.122.156</b>	<b>565</b>	<b>17.824.060</b>	<b>594</b>	<b>18.744.786</b>

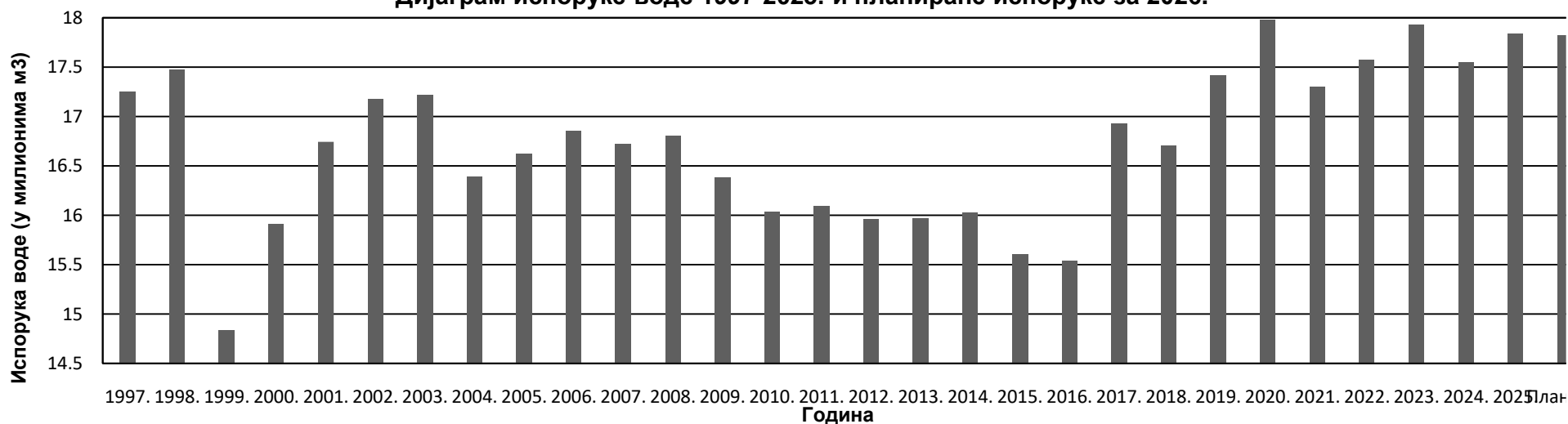
Напомена: -прва колона представља просечан дневни проток воде у току месеца у л/с  
-друга колона представља укупну месечну испоруку воде у м³.

**ТАБЕЛА 2. УПОРЕДНА ТАБЕЛА ДИСТРИБУИРАНЕ ВОДЕ У 2025. И ПЛАНИРАНЕ У 2026. ГОДИНИ**

	2025. година				План за 2026. годину				Расподела према плану рестрикције у случају недостатка сирове воде			
	Просечно дневно у 2025.	Просечно дневно у летњем месецу	Макс. дневна испорука	Проценат од укупне количине	Просечно дневно у 2026.	Просечно дневно у летњем месецу	Макс. Дневна испорука	Проценат од укупне количине	%	Макс. дневно 600 л/с	Макс. дневно 500 л/с	Макс. дневно 400 л/с
општина/град	л/с	л/с	л/с	л/с	л/с	л/с	л/с	л/с	л/с	л/с	л/с	л/с
<b>Ариље</b>	<b>42</b>	<b>51</b>	<b>64</b>	<b>7,4</b>	<b>43</b>	<b>53</b>	<b>84</b>	<b>7,6</b>	<b>7,68</b>	<b>46</b>	<b>38</b>	<b>30</b>
<b>Пожега</b>	<b>81</b>	<b>93</b>	<b>112</b>	<b>14,3</b>	<b>84</b>	<b>92</b>	<b>97</b>	<b>14,8</b>	<b>15,21</b>	<b>91</b>	<b>76</b>	<b>61</b>
<b>Лучани</b>	<b>47</b>	<b>53</b>	<b>64</b>	<b>8,3</b>	<b>52</b>	<b>58</b>	<b>74</b>	<b>9,3</b>	<b>10,93</b>	<b>66</b>	<b>55</b>	<b>44</b>
<b>Чачак</b>	<b>319</b>	<b>326</b>	<b>350</b>	<b>56,4</b>	<b>319</b>	<b>315</b>	<b>390</b>	<b>56,4</b>	<b>53,49</b>	<b>321</b>	<b>268</b>	<b>214</b>
<b>Г. Милановац</b>	<b>77</b>	<b>87</b>	<b>110</b>	<b>13,6</b>	<b>67</b>	<b>78</b>	<b>110</b>	<b>11,9</b>	<b>12,69</b>	<b>76</b>	<b>63</b>	<b>51</b>
<b>Укупно:</b>	<b>566</b>	<b>611</b>	<b>700</b>	<b>100,0</b>	<b>565</b>	<b>596</b>	<b>755</b>	<b>100,0</b>	<b>100,0</b>	<b>600</b>	<b>500</b>	<b>400</b>

Напомена: За 2025. годину за месеце октобар, новембар и децембар рачуната је испорука у складу са планом.

**Дијаграм испоруке воде 1997-2025. и планиране испоруке за 2026.**



### 3.2. ПЛАН КОНТРОЛЕ КВАЛИТЕТА ВОДЕ ЗА 2026. ГОДИНУ

План контроле квалитета воде заснива се на:

- Законским прописима о квалитету вода ( површинских, воде за пиће и отпадних вода)
- Правилнику о хигијенској исправности воде за пиће ( Сл. лист СРЈ 42/98. И Сл.гласник РС 28/19).
- Располовим инструмента, опреми, прибору и хемикалијама, постојећим методама испитивања уз примену нових усклађених са новим законским прописима о квалитету испитиваних вода
- Сарадњи са Заводима за јавно здравље из Ужица и Чачка, Инспекцијским службама Златиборског и Моравичког округа и службом за контролу квалитета воде ЈКП „ Водовод“ – Чачак, као и одговарајућим службама осталих комуналних предузећа.

На основу плана контроле квалитета воде ЈП“Рзав“ који је усаглашен са Заводима за јавно здравље из Ужица и Чачка и ЈКП „Водовод“-Чачак динамика и места узорковања и у 2026. години биће иста. Могућа су само појачана интерна испитивања квалитета сирове воде, ако буде битнијег утицаја извођача радова на будућој брани на њен квалитет. Повећан број анализа вршиће се и у случају екстремних временских услова ( поплаве или дуготрајан сушни период ) пошто је сирова вода површинска и њен квалитет зависи од временских услова.

У оквиру интерне контроле, лабораторија ЈП“Рзав“ вршиће контролу сирове воде, воде после сваке технолошке фазе пречишћавања и пречишћене воде која се испоручује градским резервоарима на физичко-хемијске и бактериолошке параметре. У следећој години планира се испитивање 2200 узорака, од тога 1500 узорака пречишћене воде. У случају сушног периода и примене рестрикције у испоруци воде биће појачана контрола квалитета сирове воде на водозахвату и реке низводно од водозавода, а ако буде изузетно кишан период, или поплаве биће појачана контрола квалитета воде на свим нивоима. Контрола ће бити појачана и ако буде планског испирања магистралног цевовода пречишћене воде, а и у случају непредвиђених интервенција које би утицале на квалитет испоручене воде.

Планом се предвиђа редовни обилазак слива Великог Рзава у сарадњи са Заводом за јавно здравље из Ужица ( два пута – пролеће и јесен) и узорковање његових притока (Мали Рзав, Љубишница, Катушница и Приштевица), као и Великог Рзава пре улива Малог Рзава. У циљу очувања квалитета воде Рзава пратиће се потенцијални загађивачи, а посебно зона санитарне заштите изворишта привременог водозавода „Шевељ“. Радови на будућој акумулацији у Сврачкову диктираће промену режима испитивања воде реке низводно.

На постројењу за пречишћавање сирове воде се предвиђа редовно прање и дезинфекција таложница ( 2 пута ) , кућног и додатног резервоара, као и осталих објеката по потреби ( расподелна комора, коморе за озонизацију, плочица на филтерским пољима са посебном дезинфекцијом сваког од њих, резервоара испод филтерских поља, прекидне коморе у Х.Ч.“Брђани“). Потребно је извршити испирање и дезинфекцију цевовода сирове воде и по потреби део магистралног цевовода пречишћене воде.

Предвиђа се анализа технолошке отпадне воде после третмана и на испусту из лагуне сваког месеца. Екстерну контролу квалитета отпадне воде 4 пута годишње ( квартално) као и воду реке Рзав пре и после улива отпадне воде вршиће Завод за јавно здравље из Чачка.

У оквиру интерне контроле лабораторија ЈП“Рзав“ вршиће контролу квалитета хемикалија које се користе у процесу третмана воде ( алуминијум сулфат, сумпорна киселина и Жавелова вода, анализу полиелектролита може вршити само нека екстерна лабораторија, ). Вршиће се редовна испитивања раствора за неутрализацију по хлорним станицама, воде после јоноизмењивача и осталих супстанци и раствора по потреби.

Екстерну контролу квалитета сирове и пречишћене воде на физичко-хемијске, бактериолошке и биолошке параметре вршиће Заводи за јавно здравље из Ужица и Чачка на основу потписаних уговора.

Завод за јавно здравље из Ужица вршиће контролу сирове воде (водозахват), пречишћене (додатни резервоар, кућни резервоар, крак за Ариље и МРБ Пожега), биолошке анализе после сваке технолошке фазе пречишћавања и два пута годишње испитивање Великог Рзава и његових притока (Мали Рзав, Љубишница, Катушница и Приштевица) са праћењем њихових загађивача. Завод за јавно здравље из Чачка вршиће анализе пречишћене воде ( МРБ Лучани, МРБ Бељина, МРБ Љубић, Х.Ч. "Брђани" и улаз у резервоар „Нешковића брдо“). Испитивање отпадне воде 4 узорка , 4 узорка реке Рзав пре улива отпадне воде и 4 узорка реке Рзав после улива отпадне воде са мишљењем о утицају отпадне воде на реципијент (реку Рзав).

За остварење плана контроле квалитета воде ЈП "Рзав" и свих осталих активности везаних за рад ове службе неопходно је извршити набавку лабораторијске опреме, резервних делова, лабораторијског посуђа, прибора, хемикалија, подлога и потрошног материјала.

У датој табели приказан је број анализа који се планира за 2026. годину

Врста воде	Сирова вода	Пречишћена вода	Остали узорци у току прераде	Укупно
ЈП "Рзав"	380	1500	340	2200
ЗЗЈЗ Ужице	200	360	90	650
ЗЗЈЗ Чачак	/	480	/	480
ЈКП "Водовод" Чачак	/	530	/	530
Укупно				3880

Остале активности би биле везане за:

1. Увођење ХАЦЦП система или тренутно актуелног ФУК-а
2. Испирање магистралног цевовода пречишћене воде
3. Замена инсталација на местима узорковања
4. Чишћење септичке јаме
5. Чишћење лагуне
6. Регулисање зоне санитарне заштите на основу Решења Министарства здравља број 530-01-590/2014-10 од 11.06.2015.године
7. Од радова потребно је у микробиолошкој лабораторији заменити плафон



### 3.3. ПЛАН ОДРЖАВАЊА

Основни предуслов квалитетног водоснабдевања јесте поуздано функционисање процесне опреме и припадајућих цевовода. Служба одржавања кроз своје активности настоји да процесна опрема током читаве године буде у функционалном стању, односно да у евентуално насталим хаваријским ситуацијама у што краћем року поново успостави нормалан рад.

Поменути задаци реализују се кроз следеће активности:

-одржавање објеката,постројења опреме и инсталација водосистема „Рзав“, укључујући магистрални цевовод са краковима и припадајућом хидромашинском опремом остварује се кроз планске и ургентне активности ремонта опреме као и кроз стални надзор над радом исте,

- припрема техничке документације за израду резервних делова,
- припрема документације за набавку , набавка и уградња опреме, уређаја и резервних делова потребних за квалитетно одржавање система и
- остале послове неопходне за остваривање нормалног функционисања водосистема „Рзав“.

Активности службе одржавања могу се сврстати у послове:

- грађевинског одржавања објеката и цевовода,
- машинског одржавања опреме, инсталација и цевовода,
- електро одржавања опреме, инсталација цевовода и
- одржавање система мерења, контроле и управљања.

У 2026. години, посматрано по објектима, планиране су следеће активности:

#### ***Привремени водозахват, црпна станица и трафостаница***

- замена дотрајале опреме у електро орманима пумпи (контактори, биметали и сл.),кондензаторске батерије,ултразвучне сонде...
- ремонт пумпи и пратеће опреме у пумпној станици (вентили и погони вентила на потису пумпи, редуктори,радна кола пумпи, хидраулички амортизери и сл.),
- набавка и уградња једног пумпног агрегата,
- преглед и ремонт електромашинске опреме водозахватне грађевине,
- чишћењеусисногцевоводасировеводе у зони пумпне станице ,
- преглед рада батерија за компензацију реактивне енергије ,замена истих ,снимање ел.мреже ТС Шевељ и Брђани са уградњом аутоматске компензације реактивне енергије ;

#### ***Постројење за прераду воде***

- радови на замени дотрајалих цевовода и припадајуће им арматуре,
- контрола рада опреме на постројењу за озонизацију са набавком резервних делова за генераторе,
- сервисирање постојећих погона и набавка нових вентила на филтерском постројењу,
- сервисирање и занављање пнеуматике,
- сервисирање постојеће и набавка дела нове опреме за хлорисање,
- набавка и уградња нове бустер пумпе за дохлорисање,
- набавка и уградња нових дозирних пумпи процесних хемикалија (као и сервисирање постојећих) уз набавку и уградњу нових фреквентних регулатора за погон дозирних пумпи за процесне хемикалије по потреби ,
- преглед електричних и громобранских инсталација, уз отклањање примећених недостатака,
- сервисирање разне електронске и мернорегулационе опреме (нивометри, ПИД регулатори, модули за ПЛЦ-ове,картице мерача протока ,галванских одвајача и сл),
- набавка нових и сервисирање постојећих погона таложница,
- преглед и сервисирање опреме дизел електричних агрегата,

- преглед и сервисирање опреме за неутрализацију,
  - замена радио станица, каблова и антена у укупно осам објеката,
  - набавка и уградња процесних инструмената DEPOLOX-a, pH meter,
- трансмитапритиска, мерача мутноће и слично,
- полагање оптичког кабла до кућног резервоара
  - реконструкцијарасветеунутар и ванобјеката.

### ***Магистрални цевовод са мерно-регулационим блоковима и ХС “Рошци”***

- перманентни обилазак, контрола рада и поправка опреме на магистралном цевоводу, припадајућим краковима и МРБ овима,
- сређивање дела шахти на магистралном цевоводу (поправка изолације, замена шарки, фарбање поклопаца и сл.),кошење ,крчење и фарбање елемената шахти
- уградња нових електроника за мераче протока,
- функционалан рад целокупне опреме у МРБ-овима (набавка и уградња нових погона регулационих затварача и ремонт истих, ремонт електромагнетних мерача протока и набавка нових, по потреби замена пресечних затварача и сл.),
- сервисирање и преглед ваздушних вентила ,
- сервисирање и набавка нове опреме у објектима (мерачи притиска, електроника за мераче протока, модули за ПЛЦ-ове и сл.),
- контрола катодне и протекторске заштите
- уградња додатних протектора катодне заштите на местима где је заштитни потенцијал незадовољавајући,
- преглед електричних и громобранских инсталација, уз отклањање примећених недостатака,
- набавка нове и сервисирање постојеће опреме за хлорисање у ХС “Рошци”,
- набавка потребне резерве челичних цеви, прелазних комада вентила и погона,
- по потреби испирање магистралног цевовода,
- набавка погона и ремонт КПВ затварача левеграње МРБ Бељина, десне грање МРБ „Лучани“ и једне грање МРБ Љубић
- планске активности на замени дотрајалих цевовода муљних испуста на којима је уочено процуривање ,замена кородираних цевовода по градским резервоарима, Након више од 33 године рада потребно је спроводити активности на праћењу и санацији уочених процуривања. У укупним уоченим процуривањима највише су заступљена процуривања муљних испуста која су и најзахтевнија за санацију.

### ***Хидраулички чвор “Брђани”***

- преглед електричних и громобранских инсталација, уз отклањање примећених недостатака,
- сервисирање постојећих пумпи пумпне станице,
- набавка нове и сервисирање постојеће опреме за хлорисање,
- преглед и по потреби ремонт постројења за неутрализацију,
- контактори ,сонде, кондензаторске батерије спољна расвета
- замена потисних цевовода пумпи на којима је уочено процуривање

### 3.4. АНАЛИЗА ТРЖИШТА

Основу за креирање пословне политике чине: одлуке оснивача (града Чачка, општина Ариље, Пожеге, Лучана и Горњег Милановца, мера Владе Републике Србије и надлежних министарстава). Имајући у виду претходно наведено као и чињеницу да је цена воде у надлежности оснивача, Јавно предузеће за водоснабдевање "Рзав" Ариље не може се сматрати природним монополистом.

Све што је везано за обављање основне делатности зависи од политике оснивача и политике јавних комуналних предузећа која су корисници и дистрибутери воде из Система "Рзав". Количине воде за испоруку дефинисане су месечним, односно годишњим планом.

Пословање ЈП „Рзав“ Ариље у току 2026. године није било угрожено поремећајима на тржишту односно знатно екстремно већим трошковима материјала, горива и енергије као претходних година, али су цене остале на високом нивоу.

Чак и у отежаним условима пословања ЈП „Рзав“ Ариље је очувало ликвидност предузећа захваљујући доброј наплати потраживања од већине комуналних предузећа и домаћинском пословању у области финансија.

Као и претходних година, веома је изражен диспаритет у цени воде.

Тржиште за испоруку воде за пиће је ограничено. Дистрибуција, новим корисницима, дефинисана је локалним мрежама цевовода комуналних предузећа. Конкуренција у општини Ариље, граду Чачку и општини Горњи Милановац са коришћењем локалних изворишта ЈКП "Зелен" Ариље, ЈКП "Водовод" Чачак и ЈКП "Горњи Милановац" Горњи Милановац је евидентна.

Утицај повећања цена на тржишту материјала, горива и енергије је веома изражен на пословање предузећа. Трошкови електричне енергије су за више од 123% већи у односу на 2021. годину. Производња процесних хемикалија је везана за увоз дела производних компоненти и директан увоз. Цена течног кисеоника у великој мери се везује за цене енергената. Тржиште потрошног материјала такође евидентира поремећаје који су се одразили на пословање. Сав материјал, осим резервних делова за део опреме који је највећим делом из увоза, обезбеђује се од домаћих понуђача. Већих проблема у набавци резервних делова за опрему из увоза није било.

Набавке добара, услуга и радова које потпадају под Закон о јавним набавкама вршиће се у складу са Законом о јавним набавкама (*"Сл. гласник РС" број 91/19, 92/2023*), Правилником о поступку јавне набавке мале вредности и осталим правилницима донетим од стране Министарства финансија Републике Србије.

### 3.5. РИЗИЦИ У ПОСЛОВАЊУ

Основна делатност предузећа, скупљање, пречишћавање и дистрибуција воде за пиће са собом носи доста ризика. Неопходно је благовремено препознати ризик, предузети одговарајуће мере у циљу отклањања истог или ублажавања последица. У наставку издвајамо најзначајније ризике у пословању система.

1. Недовољна количина воде у реци Рзав. Треба имати у виду да се вода из реке Рзав пумпама исисава на привременом водозахвату „Шевељ“. Недовољна количина воде у реци Рзав у последњих петнаест година условила је рестрикцију воде из система „Рзав“ 2007, 2008, 2011, 2012, 2013, 2021, 2024 и 2025. године. Наведено указује да поузданог снабдевања корисника воде без изградња бране и акумулације „Сврачково“ нема. Ограничену дистрибуцију, у годинама када је било неопходно применити исту, у великој мери ублажила је сопствена производња ЈКП „Водовод“ Чачак, ЈКП „Горњи Милановац“ Горњи Милановац и ЈКП „Наш Дом“ Пожега. У летњем периоду је поред неповољних климатских услова забележен и знатан утицај људског фактора, раввој туризма у зонама санитарне заштите на квалитет воде о чему се благовремено обавештавају све надлежне и релевантне институције.
2. Подбачај плана прихода у случају ниске продајне цене када није економска што је био случај у периоду од 2021-2024 као и смањења физичког обима производње изазваног недовољном количином воде у реци Рзав или повећаном сопственом производњом горе поменутих јавно комуналних предузећа.

3. Пребачај плана трошкова пословања. План трошкова је направљен у складу са смерницама за израду Програма пословања и у вези са тим извршена је рационализација у планирању. Међутим постоје трошкови на које предузеће не може да утиче, а то су трошкови материјала, горива и енергије који имају највеће учешће у структури укупних трошкова. На тржишту се и даље осећају последице великих поремећаја који су изазвани повећањем цена. Цена електричне енергије је забележила велики раст у односу на претходни период. За трошкове електричне енергије потребно је 30% прихода од продаје воде и исти у цени коштања кубика воде учествују са 6,00 дин/м<sup>3</sup>. У односу на првих десет месеци 2025. године трошкови електричне енергије су већи за 1,674,458 динара. Питање цене електричне енергије за 2026. годину је отворено. Процењен финансијски ефекат у случају настанка ризика који је у зони критичног износи око 10,000,000.00 динара. Један од разлога пребачаја трошкова пословања је и раст цена свих процесних хемикалија. Посебно је за будуће пословање забрињавајућ раст цена увозних компоненти за производњу алуминијум сулфата и увоз течног хлора. Набавка течног хлора у јулу 2017. године извршена је по цени од 25 дин/кг, а према уговору за 2025. годину по цени од 245 дин/кг. Извесно је да ће се, према информацијама од стране добављача, наставити тенденција раста цена процесних хемикалија и у 2026. години, али у којој мери зависи од кретања на тржишту увозних сировина. Процењен финансијски ефекат у случају настанка ризика, који је као и код електричне енергије, у зони критичног је око 5,000,000 динара.
4. Наплата потраживања мора бити ефикасна, обзиром да се основна делатност предузећа финансира од прихода од продаје воде. У току 2025. године три корисника: ЈКП „Наш Дом“ Пожега, ЈКП „Водовод“ Чачак, ЈКП „Горњи Милановац“ Горњи Милановац своје обавезе су измиривали у валути. Са корисницима који касне у измирењу обавеза: ЈКП „Зелен“ Ариље и ЈКП „Комуналац Лучани“ из Лучана склопљени су Споразуми о начину и диманацији измирења обавеза. Оснивачи ће, као и до сада, истинито, благовремено и објективно бити извештавани кроз кварталне извештаје, а по потреби и учесталије, о стању дуга јавно комуналних предузећа како би се благовремено предузеле све потребне мере и наплата побољшала. Потраживања од корисника која своје обавезе не измирују у валути (ЈКП „Зелен“ Ариље и ЈКП „Комуналац Лучани“ Лучани) обезбеђена су меницама и исте се у случају непоштовања Споразума активирају.
5. Не треба занемарити ни чињеницу да је озбиљан ризик по основну делатност предузећа представљала и продајна цена м<sup>3</sup> воде, односно цена по којој се врши фактурисање воде крајњим корисницима, а која од 2021-2024 године није била економска и самим тим довољна да обезбеди стабилно пословање. Колика је цена воде за пиће из система „Рзав“ довољна да се остваре планиране активности и циљани резултати показали су квартални извештаји предузећа и калкулације цене коштања које су благовремено достављане оснивачима ради истинитог и објективног информисања. Продајна цена воде износи 20,4 дин/м<sup>3</sup>. Са применом исте од 01.01.2025. предузеће је ушло у зону пословне добити. Оснивачи су на основу истинитно и објективно презентованих Извештаја о пословања у претходним периодима сагледали озбиљност пословне ситуације и неопходност корекције цене воде по којој ће се вршити фактурисање воде крајњим корисницима од 01.01.2025. године, а која је обезбедила позитиван резултат и стабилност пословања.
6. Потенцијални ризик за пословање је питање кадрова. Евидентно је да је на конкурсима изражена све мања заинтересованост за рад на водосистему пре свега у областима у којима ЈП „Рзав“ није конкурентно у погледу зарада приватном сектору (електротехника, машинство, грађевинарство). Неопходно је сачувати постојећи кадар и увести у систем нов кадар у служби инвестиција, производње и одржавања, а то подразумева континуиран рад и обуку нових радника од најмање две године.
7. Велики ризик за пословање представља одлив готовине по основу краткорочних финансијских пласмана са роком доспећа дужим од 30 дана.
8. Предузеће нема кредитних обавеза.
9. Ризик судских спорова је сведен на минимум.

#### 4. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА

Полазну основу за израду Финансијског плана ЈП "Рзав" за 2026. годину чине процена прихода и расхода за 2025. годину, план производње и дистрибуције воде, цена воде, пројекција прихода од воде, прихода од продаје услуга, осталих пословних прихода, финансијских и осталих прихода и пројекција пословних, финансијских и осталих расхода за 2026. годину.

Планирање је урађено на основу:

- Уредбе Владе Републике Србије 05 Број: 110-11242/2025 од 20. новембра 2025. године којом су утврђени елементи годишњег програма пословања за 2026. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2026-2028. године јавних предузећа и других облика организовања који обухватају делатност од општег интереса;

- Смерница за израду годишњег програма пословања за 2026. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2027-2028. године јавних предузећа и других облика организовања који обухватају делатност од општег интереса,

- Фискалне стратегије за 2026. годину, са пројекцијама за 2027. и 2028. годину и

- Усвојеног предлога Закона о буџету за 2026. годину.

##### 4.1. ИЗВОРИ ПРИХОДА

Основна делатност предузећа: производња и дистрибуција воде за пиће финансира се из сопствених средстава. Највећим делом из прихода остварених од продаје воде комуналним предузећима града Чачка и општина Ариље, Пожега, Лучани и Горњи Милановац.

Како се амортизација грађевинских објеката изграђених из државних давања покрива укидањем дела рачуна 495 - Одложени приходи и примљене донације другу значајну ставку у структури пословних прихода чине приходи од условљених донација.

Приход од продаје услуга, финансијски приходи и остали приходи у структури укупног прихода су занемарљиви.

Сопствени приходи су довољни за обављање основне делатности, одржавање постројења за пречишћавање воде, опреме и текуће одржавање изграђених грађевинских објеката и водоводне инфраструктуре, набавку опреме, развој, а не и за велика инфраструктурна улагања.

Измене и допуна члана 24. и члана 25. Правилника о рачуноводственим политикама Јавног предузећа за водоснабдевање "Рзав" Ариље, донете Одлуком Управног одбора Јавног предузећа за водоснабдевање "Рзав" Ариље Број: 183/2013 од 31.10.2013. године, условили су недостатак средстава за изградњу нових водопривредних објеката и значајно улагање у одржавање изграђених грађевинских објеката. Средства за наведене намене из буџета оснивача, као и предходних година се не планирају.

Пренос инвеститорских права, на Јавно водопривредно предузеће „Србијаводе“ Београд укинуо је приход од суфинасирања.

##### 4.2. УКУПНИ ПРИХОДИ

УКУПНИ ПРИХОДИ планирани су у износу од 457,000,000 динара. У односу на процену остварења за 2025. годину већи су за 0,9% и за 0,7% су мањи од плана за 2025.

Табела бр. 1 Укупни приходи

Р. бр.	Врста прихода	Остварено 2024.	План 2025.	Процена 2025	План 2026.	Индекс		
						5/4	6/4	6/5
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	<b>Пословни приходи</b>	<b>366,587,669</b>	<b>446,840,000</b>	<b>447,127,000</b>	<b>446,840,000</b>	<b>100.1</b>	<b>100.0</b>	<b>99.9</b>
1.1	Приход од продаје производа и услуга	283,324,663	363,645,466	363,864,055	363,645,466	100.1	100.0	99.9
1.1.1	Приход од воде	283,285,330	363,610,844	363,837,998	363,610,824	100.1	100.0	99.9
1.1.2	Приход од продаје услуга	39,333	34,622	26,057	34,642	75.3	100.1	132.9
1.2.	Приходи од условљених донација и сл.	83,263,006	83,194,534	83,262,945	83,194,534	100.1	100.0	99.9
1.2.1	Условљене донације - основна делатност	83,141,253	83,066,282	83,141,253	83,066,282	100.1	100.0	99.9
1.2.2	Условљене донације - брана и акумулација	121,753	128,252	121,692	128,252	94.9	100.0	105.4
1.2.3	Приход од суфинасирања							
2.	<b>Финансијски приходи</b>	<b>10,668,703</b>	<b>9,110,000</b>	<b>5,773,000</b>	<b>10,000,000</b>	<b>63.4</b>	<b>109.8</b>	<b>173.2</b>
2.1.	Приходи од камата (од трећих лица)	10,668,703	9,110,000	5,773,000	10,000,000	63.4	109.8	173.2
2.2.	Позитивне курсне разлике							
3.	<b>Остали приходи</b>	<b>146,192</b>	<b>50,000</b>	<b>100,000</b>	<b>160,000</b>	<b>200.0</b>	<b>320.0</b>	<b>160.0</b>
	УКУПНО:	<b>377,402,564</b>	<b>456,000,000</b>	<b>453,000,000</b>	<b>457,000,000</b>	<b>99.3</b>	<b>100.2</b>	<b>100.9</b>

У оквиру истих ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ износе 446,840,000 динара. У односу на процену остварења за 2025. годину мањи су за 0,1%. У структури укупног прихода учествују са 98%

Приход од продаје производа и услуга износи 363,645,466 динара.

У оквиру истог највећи део прихода чини приход од воде за пиће. Планиран је у износу од 363,610,824 динара. Утврђен је на основу плана физичког обима производње, односно дистрибуције воде за пиће и цене воде од 20.40 дин/м³. Планирање је извршено на основу цене која је у примени од 1. јануара 2025. (Одлука Надзорног одбора број 203/2024 од 31.10.2024.године) на коју су дали сагласност сви оснивачи.

Табела бр. 2 Физички обим производње

Ред. бр.	Месец	Јед. мере	Остварено 2024.	План 2025.	Процена 2025.	План 2026.	Индекс		
							6/5	7/5	7/6
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Јануар	м³	1,487,085	1,505,260	1,516,552	1,505,260	100.8	100.0	99.3
2.	Фебруар	м³	1,339,189	1,374,106	1,336,769	1,374,106	97.3	100.0	102.8
3.	Март	м³	1,363,815	1,481,155	1,517,290	1,481,154	102.4	100.0	97.6
4.	Април	м³	1,395,509	1,451,520	1,436,909	1,451,520	99.0	100.0	101.0
5.	Мај	м³	1,437,616	1,540,080	1,473,987	1,540,080	95.7	100.0	104.5
6.	Јун	м³	1,536,620	1,526,688	1,665,412	1,526,688	109.1	100.0	91.7
7.	Јул	м³	1,654,316	1,639,181	1,626,495	1,639,181	99.2	100.0	100.8
8.	Август	м³	1,585,951	1,572,221	1,563,729	1,572,222	99.5	100.0	100.5
9.	Септембар	м³	1,459,589	1,443,744	1,407,947	1,443,744	97.5	100.0	102.5
10.	Октобар	м³	1,522,521	1,457,050	1,457,050	1,457,049	100.0	100.0	100.0
11.	Новембар	м³	1,440,781	1,386,720	1,386,720	1,386,720	100.0	100.0	100.0
12.	Децембар	м³	1,515,601	1,446,336	1,446,336	1,446,336	100.0	100.0	100.0
	УКУПНО:	м³	17,738,593	17,824,061	17,835,196	17,824,060	100.1	100.0	99.9

Подаци из Табеле бр. 2 Физички обим производње обрађени су у поглављу 3.1. ПЛАН ПРОИЗВОДЊЕ И ДИСТРИБУЦИЈЕ ВОДЕ.

Табела бр. 3 Приход од воде

Ред. бр.	Месец	Јед. мере	Остварено 2024.	План 2025.	Процена 2025.	План 2026.	Индекс		
							6/5	7/5	7/6
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Јануар	РСД	23,748,747	30,707,304	30,937,661	30,707,304	100.8	100.0	99.3
2.	Фебруар	РСД	21,386,848	28,031,762	27,270,088	28,031,762	97.3	100.0	102.8
3.	Март	РСД	21,780,126	30,215,562	30,952,716	30,215,542	102.4	100.0	97.6
4.	Април	РСД	22,286,279	29,611,008	29,312,944	29,611,008	99.0	100.0	101.0
5.	Мај	РСД	22,958,728	31,417,632	30,069,335	31,417,632	95.7	100.0	104.5
6.	Јун	РСД	24,539,821	31,144,435	33,974,405	31,144,435	109.1	100.0	91.7
7.	Јул	РСД	26,419,427	33,439,292	33,180,498	33,439,292	99.2	100.0	100.8
8.	Август	РСД	25,327,637	32,073,308	31,900,072	32,073,329	99.5	100.0	100.5
9.	Септембар	РСД	23,309,636	29,452,378	28,722,119	29,452,378	97.5	100.0	102.5
10.	Октобар	РСД	24,314,660	29,723,820	29,723,820	29,723,800	100.0	100.0	100.0
11.	Новембар	РСД	23,009,273	28,289,088	28,289,088	28,289,088	100.0	100.0	100.0
12.	Децембар	РСД	24,204,148	29,505,254	29,505,254	29,505,254	100.0	100.0	100.0
	УКУПНО:	РСД	283,285,330	363,610,844	363,837,998	363,610,824	100.1	100.0	99.9

Приход од воде у структури укупног прихода учествује са 80%.

Приход од продаје услуга планиран је у износу од 34,642 динара.

ПРИХОДИ ОД УСЛОВЉЕНИХ ДОНАЦИЈА планирани су у износу од 83,194,534 динара.

Приход од условљених донација (основна делатност) остварује се укидањем дела рачуна 495 - Одложени приходи и примљене донације, оснивача предузећа. Амортизација грађевинских објеката изграђених за обављање делатности из удружених средстава покрива се из одложених прихода. Планиран је у износу од 83,066,282 динара.

Приход од условљених донација - брана и акумулација „Ариље“ - профил „Сврачково остварен је укидањем дела рачуна 495 - Одложени приходи и примљене донације. Амортизација нематеријалних улагања (геодетског софтвера) и геодетске опреме, плотера и путничког аутомобила који чине имовину Предузећа, финансираних из државних давања покрива се из одложених прихода. Планиран је у износу од 128,252 динара. За наведен износ укинута је део средстава Републике Србије, Републичке дирекције за воде, града Чачака и општина Ариље, Пожега, Лучани и Горњи Милановац. Приступни пут са мостом, далековод 35 kW и опрема на далеководу пренети су на ЈВП „Србијаводе“ Београд. Наведено је условило значајно умањење ових прихода у односу на претходне године.

(Према МРС 20 - Рачуноводствено обухватања државних додељивања и обелодањивањем државне помоћи Правилнику о рачуноводству и рачуноводственим политикама ЈП „Рзае“ Ариље, сва државна давања се евидентирају на рачуну 495 - Одложени приходи и примљене донације).

ФИНАНСИЈКИ ПРИХОДИ планирани су у износу од 10,000,000 динара. Чине их обрачунате камате за неблаговремено плаћање и камате на депозите по виђењу.

У структури укупног прихода учествују са 2%

ОСТАЛИ ПРИХОДИ планирани су у износу од 160,000 динара

#### 4.3. УКУПНИ РАСХОДИ

УКУПНИ РАСХОДИ планирани у износу од 456,000,000 динара. У односу на процену остварења за 2025. години већи су за 7.5%.

Табела бр. 4 Укупни расходи

Р. бр.	Врста прихода	Остварено 2024.	План 2025.	Процена 2025.	План 2026.	Индекс		
						5/4	6/4	6/5
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	<b>Пословни расходи</b>	<b>398,847,042</b>	<b>446,451,749</b>	<b>423,815,205</b>	<b>455,831,642</b>	<b>94.9</b>	<b>102.1</b>	<b>107.6</b>
II.	Трошкови материјала, горива и енергије	149,875,095	167,768,209	153,368,238	164,100,000	91.4	97.8	107.0
III.	Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи	122,524,296	147,183,540	140,656,967	160,681,642	95.6	109.2	114.2
IV.	Трошкови амортизације	102,070,872	104,000,000	103,000,000	105,000,000	99.0	101.0	101.9
VI.	Трошкови производних услуга	12,130,355	14,150,000	16,570,000	15,100,000	117.1	106.7	91.1
VII.	Трошкови дугорочних резервисања	5,639,112	3,000,000	3,000,000	2,100,000	100.0	70.0	70.0
VIII.	Нематеријални трошкови	6,607,312	10,350,000	7,220,000	8,850,000	69.8	85.5	122.6
	<b>Финансијски расходи</b>	<b>951</b>	<b>3,000</b>	<b>3,000</b>	<b>3,000</b>	<b>100.0</b>	<b>100.0</b>	<b>100.0</b>
II.	Расходи од камата (од трећих лица)	951	3,000	3,000	3,000	100.0	100.0	100.0
III.	Негативне курсне разлике	0	0	0	0			
	<b>Остали расходи</b>	<b>186,408</b>	<b>121,000</b>	<b>181,795</b>	<b>165,358</b>	<b>150.2</b>	<b>136.7</b>	<b>91.0</b>
	УКУПНО:	<b>399,034,401</b>	<b>446,575,749</b>	<b>424,000,000</b>	<b>456,000,000</b>	<b>94.9</b>	<b>102.1</b>	<b>107.5</b>

ПОСЛОВНИ РАСХОДИ су планирани у износу од 455,831,642 динара. У односу на процену остварења за 2025. годину већи су за 7,6%, а у односу на план већи су за 2,1%.

ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ планирани су у износу од 164,100,000 динара. У односу на процену остварења за 2025. годину већи су за 7.0%, а у односу на план мањи за 2,2%.

ТРОШКОВИ ЗАРАДА И НАКНАДА ЗАРАДА планирани су у износу од 160,681,642 динара. У односу на план за 2025. годину су већи за 9.2%. Реализација трошкова зарада у 2025. години износи 96% плана због мањег броја извршилаца којих је у просеку било 1%.

ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ планирани су у износу од 105,000,000 динара. У односу на процену остварења за 2025. годину већи су за 1,9%, а у односу на план за 1%.

ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА планирани су у износу од 15,100,000 динара. У односу на процену остварења за 2025. годину мањи су за 8,9%, а у односу на план већи за 6,7%.

ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА планирани су износу од динара. 2,100,000. Мањи су у односу на процену остварења као и план.

НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ планирани су у износу од 8,850,000 динара. У односу на процену остварења за 2025. годину већи су за 22,6%.

ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ су планирани у износу од 3,000 динара. Нема одступања у односу на процену остварења као ни у односу на план.

ОСТАЛИ РАСХОДИ су планирани износу од 165,358 динара. Мањи су у односу на процену остварења 9,0% односно већи у односу на план за 36,7%.

##### 4.3.1. Структура расхода

У трошковима материјала за производњу највећи износ чине хемикалије за производњу (алуминијум сулфат, сумпорна киселина, течни хлор, полиелектролит, течни кисеоник). Зависе од физичког обима производње, квалитета воде и цена које се на тржишту формирају слободно. Планирани су у износу од 37,000,000 динара. Са трошковима хемикалија за контролу воде у износу од 1,000,000 динара, ова група трошкова износи 38,000,000 динара. У односу на процену остварења у 2025. години већи су за 9,8%.

Трошкови осталог материјала за производњу, набавка кварцног песка за филтерска поља на постројењу за пречишћавање воде, као и претходних година нису планирани.

Трошкови осталог материјала планирани су у износу од 2,100,000 динара. Највећу ставку у оквиру ове групе трошкова чини материјал за одржавање грађевинских објеката, постројења и опреме. За наведене намене планирано је 1,000,000 динара. Исти су знатно већи у односу на процену остварења, али су незнатно испод нивоа плана 2025. године.

У структури трошкова горива и енергије, који су планирани у укупном износу до 119,500,000 динара трошкови електричне енергије имају највеће учешће. Планирани су у износу од 116,500,000 динара. У односу на процену остварења у 2025. години наведена група трошкова већа је за 4,4%.

Трошкови резервних делова планирани су у износу од 3,000,000 динара. У односу на процену остварења у 2025. години већи су за 33.3%, односно на нивоу су плана 2025. године.

Трошкови једнократног отписа планирани су у износу од 1,500,000 динара. Чине их трошкови једнократног отписа алата и инвентара, отписа аутогума и личних заштитних средстава. У односу на процену остварења за 2025. годину већи су за 25%.

Трошкови зарада, накнада зарада са доприносима послодавца и остали лични расходи обрађени су у Тачки 6. ПЛАН ЗАПОШЉАВАЊА И ЗАРАДА.

Табела бр. 5 Структура расхода

Р.бр	О П И С	Остварено 2024.	План 2025.	Процена 2025.	План 2026.	Индекс		
						5/4	6/4	6/5
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>A.</b>	<b>ПОСЛОВНИ РАСХОДИ</b>	<b>398,847,042</b>	<b>446,451,749</b>	<b>423,815,205</b>	<b>455,831,642</b>	<b>94.9</b>	<b>102.1</b>	<b>107.6</b>
<b>I.</b>	<b>ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ</b>	<b>149,875,095</b>	<b>167,768,209</b>	<b>153,368,238</b>	<b>164,100,000</b>	<b>91.4</b>	<b>97.8</b>	<b>107.0</b>
<b>1.</b>	<b>Трошкови материјала за производњу</b>	<b>33,307,655</b>	<b>38,000,000</b>	<b>34,600,000</b>	<b>38,000,000</b>	<b>91.1</b>	<b>100.0</b>	<b>109.8</b>
	1. Хемикалије за производњу	32,762,822	37,000,000	34,000,000	37,000,000	91.9	100.0	108.8
	2. Хемикалије за контролу квалитета воде	544,833	1,000,000	600,000	1,000,000	60.0	100.0	166.7
	3. Остали материјал за производњу			0				
<b>2.</b>	<b>Трошкови осталог материјала</b>	<b>1,580,099</b>	<b>2,268,209</b>	<b>1,400,000</b>	<b>2,100,000</b>	<b>61.7</b>	<b>92.6</b>	<b>150.0</b>
	1. Материјал за одржавање	728,771	1,168,209	500,000	1,000,000	42.8	85.6	200.0
	2. Канцеларијски материјал	132,904	250,000	200,000	250,000	80.0	100.0	125.0
	3. Материјал за чишћење	217,487	250,000	200,000	250,000	80.0	100.0	125.0
	4. Остали материјал	500,937	600,000	500,000	600,000	83.3	100.0	120.0
<b>3.</b>	<b>Трошкови горива и енергије</b>	<b>112,198,993</b>	<b>123,000,000</b>	<b>113,918,238</b>	<b>119,500,000</b>	<b>92.6</b>	<b>97.2</b>	<b>104.9</b>
	1. Електрична енергија	110,396,030	120,000,000	111,562,620	116,500,000	93.0	97.1	104.4
	2. Нафтини деривати	1,548,958	2,000,000	1,800,000	2,000,000	90.0	100.0	111.1
	2. Остала горива - грејање	254,005	1,000,000	555,618	1,000,000	55.6	100.0	180.0
<b>4.</b>	<b>Трошкови резервних делова</b>	<b>1,671,189</b>	<b>3,000,000</b>	<b>2,250,000</b>	<b>3,000,000</b>	<b>75.0</b>	<b>100.0</b>	<b>133.3</b>
<b>5.</b>	<b>Трошкови једнократног отписа</b>	<b>1,117,159</b>	<b>1,500,000</b>	<b>1,200,000</b>	<b>1,500,000</b>	<b>80.0</b>	<b>100.0</b>	<b>125.0</b>
<b>II.</b>	<b>ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА</b>	<b>122,524,296</b>	<b>147,183,540</b>	<b>140,656,967</b>	<b>160,681,642</b>	<b>95.6</b>	<b>109.2</b>	<b>114.2</b>
<b>1</b>	<b>Трошкови зарада и накнада зарада са доприносима послодавца</b>	<b>112,602,043</b>	<b>135,390,944</b>	<b>130,987,725</b>	<b>149,179,046</b>	<b>96.7</b>	<b>110.1</b>	<b>113.9</b>
	1. Нето зараде и накнаде зарада	70,492,152	84,775,527	81,702,737	93,649,401	96.4	110.5	114.6
	2. Порези и доприноси на терет радника	27,295,118	32,802,366	32,051,258	35,902,528	97.7	109.5	112.0
	3. Доприноси на терет послодавца	14,814,773	17,813,051	17,233,730	19,627,117	96.7	110.1	113.9
<b>2</b>	<b>Трошкови накнада по уговорима</b>	<b>592,596</b>	<b>592,596</b>	<b>592,596</b>	<b>592,596</b>	<b>100.0</b>	<b>100.0</b>	<b>100.0</b>
	1. привременим и повременим пословима			0				
	2. осталим уговорима	0	0	0				
	3. члановима органа управљања	592,596	592,596	592,596	592,596	100.0	100.0	100.0
<b>3</b>	<b>Остали лични расходи</b>	<b>9,329,657</b>	<b>11,200,000</b>	<b>9,076,646</b>	<b>10,910,000</b>	<b>81.0</b>	<b>97.4</b>	<b>120.2</b>
	1. Отпремнине	52,520	700,000	200,000	400,000	28.6	57.1	200.0
	2. Јубиларне награде	164,940	400,000	144,646	200,000	36.2	50.0	138.3
	3. Дневнице и тошкови службеног пута	260,632	300,000	132,000	300,000	44.0	100.0	227.3
	4. Превоз на радно место и са рада	5,298,211	6,000,000	4,500,000	5,500,000	75.0	91.7	122.2
	5. Солидарне помоћи запосленима и .....	3,453,048	3,700,000	4,000,000	4,400,000	108.1	118.9	110.0
	6. Остали лични расходи и накнаде	100,306	100,000	100,000	110,000	100.0	110.0	110.0
<b>III.</b>	<b>ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ</b>	<b>102,070,872</b>	<b>104,000,000</b>	<b>103,000,000</b>	<b>105,000,000</b>	<b>99.0</b>	<b>101.0</b>	<b>101.9</b>
<b>IV.</b>	<b>ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА</b>	<b>12,130,355</b>	<b>14,150,000</b>	<b>16,570,000</b>	<b>15,100,000</b>	<b>117.1</b>	<b>106.7</b>	<b>91.1</b>
	1. Транспортне услуге	566,939	800,000	700,000	800,000	87.5	100.0	114.3
	2. Услуге одржавања	5,614,233	6,600,000	9,700,000	7,500,000	147.0	113.6	77.3
	3. Рекламе и пропаганде	162,105	150,000	150,000	200,000	100.0	133.3	133.3
	4. Контрола квалитета воде	5,191,202	6,000,000	5,500,000	6,000,000	91.7	100.0	109.1
	5. Остале услуге	595,876	600,000	520,000	600,000	86.7	100.0	115.4
<b>V.</b>	<b>ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА</b>	<b>5,639,112</b>	<b>3,000,000</b>	<b>3,000,000</b>	<b>2,100,000</b>	<b>100.0</b>	<b>70.0</b>	<b>70.0</b>
<b>VI.</b>	<b>НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ</b>	<b>6,607,312</b>	<b>10,350,000</b>	<b>7,220,000</b>	<b>8,850,000</b>	<b>69.8</b>	<b>85.5</b>	<b>122.6</b>
	1. Непроизводне услуге	692,685	1,000,000	700,000	1,000,000	70.0	100.0	142.9
	2. Репрезентација	276,414	250,000	350,000	250,000	140.0	100.0	71.4
	3. Премије осигурања	484,035	650,000	620,000	650,000	95.4	100.0	104.8
	4. Платни промет	303,528	300,000	300,000	350,000	100.0	116.7	116.7
	5. Чланарине	325,336	350,000	350,000	350,000	100.0	100.0	100.0
	6. Порези	3,201,869	5,000,000	3,000,000	4,000,000	60.0	80.0	133.3
	7. Остали нематеријални трошкови	759,045	1,000,000	500,000	400,000	50.0	40.0	80.0
	8. Трошкови дана предузећа	164,400	200,000	200,000	250,000	100.0	125.0	125.0
	9. ФУК, План заштите и спасавања	400,000	600,000	400,000	600,000	66.7	100.0	150.0
	10. Трошкови интерне ревизије		1,000,000	800,000	1,000,000	80.0	100.0	125.0
<b>Б.</b>	<b>ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ</b>	<b>951</b>	<b>3,000</b>	<b>3,000</b>	<b>3,000</b>	<b>100.0</b>	<b>100.0</b>	<b>100.0</b>
	1. Расходи камата (према трећим лицима)	951	3,000	3,000	3,000	100.0	100.0	100.0
	2. Негативне курсне разлике (према тр.л)							
<b>В.</b>	<b>ОСТАЛИ РАСХОДИ</b>	<b>186,408</b>	<b>121,000</b>	<b>181,795</b>	<b>165,358</b>	<b>150.2</b>	<b>136.7</b>	<b>91.0</b>
	1. Губитак по основу расхода осн. средстава	178,303	55,000	52,901	59,358			
	2. Мањкови	7,274	45,000	10,863	45,000	24.1	100.0	414.3
	3. Отпис потраживања							
	4. Исправке грешке ранијих година		11,000	108,031	11,000	982.1	100.0	10.2
	5. Издаци за радничке спортске игра		0					
	6. Издаци за здрав. култ. образов. научне		0					
	7. Остали расходи	831	10,000	10,000	50,000	100.0	500.0	500.0
	<b>УКУПНО</b>	<b>399,034,400</b>	<b>446,575,749</b>	<b>424,000,000</b>	<b>456,000,000</b>	<b>94.9</b>	<b>102.1</b>	<b>107.5</b>

Трошкови накнада органа управљања планирани су у износу од 592,596 динара. Накнаде председника и чланова Надзорног одбора планиране су у складу са важећим законским и подзаконским актима која уређују ову област. Износи накнада дефинисани су Одлуком Надзорног одбора Број: 3/2020 од 29.09.2020. године. За рад у Надзорном одбору председнику припада накнада у износу од 12,000 динара, а члану накнада у износу од 10,000 динара. Крајем месеца се исплаћује 60% накнаде. Разлика до укупног износа се исплаћује по усвајању извештаја о пословању предузећа. Месечни износи приказани су у Прилогу 12.



Трошкови амортизације су планирани у износу од 105,000,000 динара. У односу на процену остварења за 2025. годину су непромењени. У складу са рачуноводственом политиком предузећа највећи део амортизације се покрива из одложених прихода.

У трошковима производних услуга највећи део средстава је намењен за услуге одржавања, 7,500,000 динара и услуге контроле квалитета воде, 6,000,000 динара. Чишћење лагуна у 2026. години је планирано као и услуге ископавања земље и додатни радови на замени цеви и затварача на муљним испустима. Планирани су у укупном износу од 15,100,000 динара. У односу на остварење у 2025. години мањи су за 9,9%

Трошкови резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених износе 2,100,000.00 динара (МРС 37 Резервисања, потенцијалне обавезе и потенцијална имовина). Намењени су за исплату отпремнина и јубиларних награда.

Нематеријални трошкови износе 8,850,000.00 динара. За нематеријалне услуге, здравствене услуге, услуге ревизије финансијских извештаја, стучно усавршавање и остале непроизводне услуге планирано је 1,000,000 динара. У оквиру наведеног износа за стручно оспособљавање је планирано 250,000 динара.

У структури нематеријалних трошкова највеће учешће имају порези и накнаде. Планирани су у износу од 4,000,000 динара.

Накнада за коришћење заштићеног подручја "Овчарско - Кабларска клисура" и еколошка такса планирани су у износу од 2,415,226 динара, односно 250,000 динара. Порез на имовину, такса на фирму, порез на оружје, порез на возила, обавеза према РАТЕЛ-у и остале накнаде и јавне дажбине чине разлику.

У оквиру ове групе трошкова на ред. броју 9 су средства намењена за спровођење даљих активности у успостављању система ФУК. У складу са Правилником о заједничким критеријумима за организовање и стандардима и методолошким упутствима за поступање и извештавање интерне ревизије у јавном сектору постоји обавеза успостављања система интерне ревизије. У циљу рационализације ове врсте трошкова оснивачима предузећа смо упућивали допис за вршење интерне ревизије од стране њихових јединица уколико постоје могућности за то. Ову могућност предвиђа Правилник о заједничким критеријумима за организовање и стандардима, методолошким упутствима за поступање и извештавање интерне ревизије у јавном сектору („Сл.гласник РС“ бр 99/2011, 106/2013 и 84/2023). Обзиром да није био могућ овакав начин реализације интерне ревизије предузеће је планирало средства за те намене у износу од 1,000,000.00 динара.

у ОСТАЛИМ РАСХОДИМА планирани су губици по основу расхода основних средстава, мањкови, отпис потраживања, исправке грешке из ранијих година, као и средства за хуманитарне активности.

#### 4.4. ФИНАНСИЈСКИ РЕЗУЛТАТ

План прихода и расхода указује да ће Предузеће у периоду од 01.01.2026. године до 31.12.2026. године остварити нето добитак у износу од 1,000,000 динара.

Табела бр. 6 Финансијски резултат

Р. бр.	Врста прихода	Остварено 2024.	План 2025.	Процена 2025.	План 2026.	Индекс		
						5/4	6/4	6/5
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Пословни приходи	366,587,669	446,840,000	447,127,000	446,840,000	100.1	100.0	99.9
2.	Пословни расходи	398,847,042	446,451,749	423,815,205	455,831,642	94.9	102.1	107.6
3. (1-2)	Пословни (губитак)/добитак	(32,259,373)	388,251	23,311,795	(8,981,642)	6,004.3		
4.	Финансијски приходи	10,668,703	9,110,000	5,773,000	10,000,000	63.4	109.8	173.2
5.	Финансијски расходи	951	3,000	3,000	3,000	100.0	100.0	100.0
6. (4-5)	Финансијски добитак	10,667,752	9,107,000	5,770,000	9,997,000	63.4	109.8	173.3
7.	Остали приходи	146,192	50,000	100,000	160,000	200.0	320.0	160.0
8.	Остали расходи	186,408	121,000	181,795	165,358	150.2	136.7	91.0
9.	Негативан нето ефекат на резултат по основу исправке грешке из ранијих година							
10.	Позитиван нето ефекат на резултат по основу исправке грешке из ранијих година							
11. (1+4+7)	УКУПНИ ПРИХОДИ	377,402,564	456,000,000	453,000,000	457,000,000	99.3	100.2	100.9
12. (2+5+8)	УКУПНИ РАСХОДИ	399,034,401	446,575,749	424,000,000	456,000,000	94.9	102.1	107.5
13. (11-12)	Добитак пре опорезивања		9,424,251	29,000,000	1,000,000	307.7	10.6	3.4
14. (12-11)	Губитак пре опорезивања	2,320,526				0.0	0.0	
15.	Порески( расход) /приход периода		1,000,000					
16. (13+15+10-9)	НЕТО ДОБИТАК	18,649,315	10,424,251	29,000,000	1,000,000	278.2	9.6	3.4
17. (14-10+9+15)	НЕТО ГУБИТАК							

## 5. ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ, ОДНОСНО ПОКРИЋА ГУБИТКА

Губитак по редовним финансијским извештајима у периоду од 2021. до 2024. године покривен је из нераспоређене добити ранијих година.

Надзорни одбор Јавног предузећа за водоснабдевање „Рзав“ Ариље је након достављања сагласности од оснивача кроз посебну одлуку Број: 20/2025 од 28.10.2025. године констатовао да су на покриће губитка сагласност дали сви оснивачи. Нераспоређена добит је утврђена 2019. године након преиспитивања корисног века употребе нематеријалне имовине, постојења и опреме, по препоруци ДРИ, у складу са параграфом 104 МРС 38-Нематеријална имовина и параграфом 51 МРС 16-Некретнине, постројења и опрема.

Предлог Одлуке Надзорног одбора о расподели остварене добити у 2025 биће донет са Одлуком о усвајању редовног финансијског извештаја за 2025. годину.

Планиран износ добити за 2026. годину износи 1,000,000. Планирана добит за 2026. годину у износу од 1,000,000 динара биће распоређена у складу са одлукама Надзорног одбора на које сагласност дају оснивачи предузећа.

Година	2022.	2023.	2024.	2025-процена	2026.
Износ у РСД	(37,286,795)	(27,652,154)	(21,865,912)	29,000,000	1,000,000

### 5.1 ЦЕНОВНА СТРАТЕГИЈА

Законом о комуналним делатностима су дефинисана основна начела на којима почива одређивање цена комуналних услуга и иста треба да обезбеде правичност и одрживост цена комуналних услуга.

Елементи за одређивање цене коштања комуналних услуга су: просечни месечни пословни расходи и просечна месечне количина чисте воде. Цена воде из система „Рзав“, по којој ће се вршити фактурисање воде за пиће јавно комуналним предузећима од 01.01.2026. године износи **20.4 дин/м³** и иста се формира усаглашавањем ставова предузећа и оснивача. Утврђена на основу калкулације цене воде за 2025. годину и почетка њене примене од 01.01.2025, а у складу са чланом 25. и 26. Закона о комуналним делатностима.

На састанку Координационог тела и руководства предузећа ЈП „Рзав“ Ариље новембра 2022. године усаглашен је став о фазном увећању цене воде. Обзиром да од 2021. године предузеће послује у отежаним условима и са губитком усаглашен је став са оснивачима о постизању економске цене воде од 01.01.2025 што је и потврђено на састанку Координационог тела од 03.09.2024. године. Нова цена је обезбедила позитиван резултат, стабилност пословања, услове за веће инвестиције, стабилно вођење кадровске политике, али и очување капитала оснивача.

Продајна цена у 2026. години је непромењена у односу на 2025. годину.

Предузеће ће као и до сада објективно, истинито и благовремено извештавати осниваче у вези са кретањем цене, односом цене коштања и продајне цене и указивати на неопходност корекције исте.

## 6. ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

### 6.1. БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ ПО СЕКТОРИМА И СЛУЖБАМА

Према Правилнику о организацији и систематизацији радних места Јавног предузећа за водоснабдевање "Рзав" Ариље (у даљем тексту: Правилник) предузеће има 78 запослених.

Број запослених на дан 31.12.2025. године је 69.

Пословодство предузећа чини један извршилац, директор предузећа.

У техничком сектору, Служби за производњу и дистрибуцију воде, Служби контроле квалитета воде, Служби одржавања и Служби инвестиција, који према систематизацији има 61 извршиоца запослена су 53 радника. Радно место техничког директора није попуњено.

У Служби производње и дистрибуције воде, није попуњено радно место сменски електричар (пет извршилаца).

Служба контроле квалитета воде према Правилнику има 4 извршиоца. Сва радна места су попуњена.

У служби одржавања нису попуњена радна места: пословођа машинског одржавања, пословођа електро одржавања, инжењер електро одржавања (један извршилац), помоћни радник (један извршилац), грађевинац одржавалац (један извршилац).

У служби инвестиција није попуњено радно место: инжењер инвестиција I.

Од укупног броја запослених у техничком сектору у турнусу је 28 радника. Са запосленим у ФТО, пет запослених у турнусу су 33 радника, 51% од укупног броја запослених.

У Служби економских послова број запослених је 5 од систематизованих 6 радних места.

У Служби општих и правних послова је запослено 10. и исто толико је и систематизованих радних места.

Број запослених по секторима/организационим јединицама приказан је у Прилогу 8.

Табела бр. 7 Запослени по секторима / службама

Ред број	Опис	Број запослених 31.12.2025.	Број запослених 31.12.2026.
1.	Директор	1	1
2.	Технички сектор	58	58
	1. Служба производње и дистрибуције	31	31
	2. Служба контроле квалитета воде	4	4
	3. Служба одржавања	15	16
	4. Служба инвестиција	3	2
3.	Служба економских послова	5	5
4.	Служба општих и правних послова	10	10
	<b>УКУПНО:</b>	<b>69</b>	<b>69</b>

Квалификациона, старосна и полна структура запослених и структура према времену проведеном у радном односу, као и квалификациона и полна структура чланова Надзорног одбора приказана је у Прилогу 9.

Слободна и упражњена радна места као и додатно запошљавање вршиће се искључиво у складу са важећим законским и подзаконским актима која уређују ову област. Динамика запошљавања приказана је кроз Прилог 10.

Без обзира што се све време ради на унапређењу знања запослених број извршилаца је недовољан. На крају 2006. године предузеће је имало 76 радника. У 2013. години када се кренуло са рационализацијом јавног сектора, 71. радника, а на крају 2025. године 69 запослених, 9,2% мање у односу на стање на крају 2006. годину.

Простор за рационализацију, смањење броја запослених не постоји. Постојећи кадар треба сачувати. Преквалификација није могућа. Старосна структура је незнатно повољнија у односу на претходне године.

Делатност предузећа ограничава ангажовање лица по уговору о делу, уговору о привременим и повременим пословима и ауторским уговорима.

Повећање броја запослених у 2026. години се не планира.

Ново запошљавање и додатно радно ангажовање у Програму пословања за 2026. годину реализоваће се у складу са Законом о буџетском систему ("Сл. гласник РС", бр. 54/2009, 73/2010, 101/2010, 101/2011, 93/2012, 62/2013, 63/2013 - испр., 108/2013, 142/2014, 68/2015 - др. закон, 103/2015, 99/2016, 113/2017, 95/2018, 31/2019, 72/2019, 149/2020, 118/2021, 138/2022, 118/2021 - др. закон, 92/2023 и 94/2024) и Уредбом о поступку за прибављање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава ("Сл. гласник РС", бр. 159/2020 и 116/2023).

## 6.2. ЗАРАДЕ, ОСТАЛИ ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Средства за исплату зарада и и осталих трошкова запослених за 2026. годину чине:

- средства за зараде и накнаде зарада за старозапослене раднике
- средства за зараде и накнаде зарада за орган пословодства и
- средства за остале личне расходе запослених

Средства за зараде планирана су у складу са важећим законским и подзаконским актима која уређују ову област и то:

- Законом о раду („Сл. гласник РС“, бр. 24/2005, 61/2005, 54/2009, 32/2013, 75/2014, 13/2017 - одлука УС, 113/2017 и 95/2018),
- Законом о утврђивању максималне зараде у јавном сектору („Сл. гласник РС“, бр. 93/2012),
- Уредбом о начину и контроли обрачуна и исплате зарада у јавним предузећима („Сл. гласник РС“, бр. 27/2014)
- Колективним уговором
- Уредбом Владе Републике Србије 05 Број: 110-12412/2025-1 од 20. новембра 2025. којом су утврђени елементи годишњег програма пословања за 2026. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2026-2028. године јавних предузећа и других облика организовања који обухватају делатност од општег интереса и
- Одлуком Надзорног одбора број 27/2025 од 27.11.2025.

Исплата зарада у 2026. години вршиће се по овери Обрасца ЗИП-1 у складу са Уредбом о начину и контроли обрачуна и исплате зарада у јавним предузећима. („Сл. Гласник РС“ бр. 27/14).

За обрачун зараде запосленог елементи су: основица за обрачун зараде, коефицијент запосленог и цена рада. Наведени елементи су утврђени на основу релевантних чињеница за конкретни месец: број дана, број дана државних или верских празника у месецу, просечан број запослених који уобичајено користе годишњи одмор или плаћено одсуство у одређеном месецу, сати за увећање зараде по основу ноћног рада, рада на дан празника и ноћног рада на дан празника.

На основу напред наведених елемената утврђује се цена рада и иста је јединствена за све запослене и утврђује се према члану 8 Посебног колективног уговора.

Планирање извршено и у складу са Колективним уговором, начином обрачуна зарада, који се разликује од обрачуна зарада које се финансирају из буџета Републике Србије, односно јединица локалне самоуправе. Накнаде запосленим у јавним предузећима обрачунавају се преко просечне сатнице свих примања по основу рада за 12 месеци који претходе исплати накнаде.

У масу средстава за зараде укључена су сва примања прописана посебним колективним уговором за поједине делатности и појединачним колективним уговором на који је оснивач дао сагласност.

Средстава за зараде, накнаде зарада и накнаде трошкова запослених, са доприносима на терет послодавца износе 149,179,046 динара. Прерачун Бруто 1 зараде на Бруто 2 зараду извршен је коефицијентом 1.1515.

Наведена маса садржи увећање додатка на минули рад за 0.4% и повећање минималне цене рада по радном часу за период јануар - децембар 2026. године у нето износу на 371.00 динара. У односу на минималну цену рада по радном часу у периоду октобар- децембар 2025. године од 337,00 динара увећање је 10.1%. Додатак до минималне зараде има 16 запослених и још 14. запослених у ситуацији исплата накнада. Наведена маса садржи и зараде запослених који у току 2025. године нису приказани у извршењима већ су остваривали право на накнаде зарада на терет РФЗО или Министарства надлежног за социјална питања у случају породичног одсуства или одсуства ради неге детета.

Табела бр. 8 Укупна и месечна маса средстава за зараде

Ред. број	Месец	Структура зараде		
		Бруто зарада	Допринос послодавца	Укупно
1	2	3	4	5
<b>План по месецима</b>		<b>129,551,929</b>	<b>19,627,117</b>	<b>149,179,046</b>
I	Јануар	10,908,013	1,652,564	12,560,577
II	Фебруар	10,787,772	1,634,347	12,422,119
III	Март	10,733,833	1,626,176	12,360,009
IV	Април	10,981,952	1,663,766	12,645,718
V	Мај	10,841,711	1,642,519	12,484,230
VI	Јун	10,733,833	1,626,176	12,360,009
VII	Јул	10,787,772	1,634,347	12,422,119
VIII	Август	10,733,833	1,626,176	12,360,009
IX	Септембар	10,733,833	1,626,176	12,360,009
X	Октобар	10,733,833	1,626,176	12,360,009
XI	Новембар	10,787,772	1,634,347	12,422,119
XII	Децембар	10,787,772	1,634,347	12,422,119

Маса средстава за зараде у себи садржи све додатке и накнаде који улазе у зараду.

Према Колективном уговору ЈП „Рзав“ Ариље, на који су сагласност дали сви оснивачи додаток за ноћни рад износи 35%, за рад на дан празника 125%, а за ноћни рад на дан празника 160%.

Месечни износи средстава за топли оброк и регрес за 2025. годину утврђени су у Бруто 1 износу од 14,700 односно, 9,200 динара и исти се исплаћују само за дане проведене на раду.

### 6.2.1. Средства за старозапослене

Средстава за зараде, накнаде зарада и накнаде трошкова старозапослених радника по основу временаведеног на раду, додатке и накнаде који улазе у зараду, са доприносима на терет послодавца износе 145,119,290 динара.

Табела бр. 9 Укупна и месечна маса за старозапослене

Ред. број	Месец	Структура зараде		
		Бруто зарада	Допринос послодавца	Укупно
1	2	3	4	5
<b>План по месецима</b>		<b>126,026,305</b>	<b>19,092,985</b>	<b>145,119,290</b>
I	Јануар	10,614,211	1,608,053	12,222,264
II	Фебруар	10,493,970	1,589,836	12,083,806
III	Март	10,440,031	1,581,665	12,021,696
IV	Април	10,688,150	1,619,255	12,307,405
V	Мај	10,547,909	1,598,008	12,145,917
VI	Јун	10,440,031	1,581,665	12,021,696
VII	Јул	10,493,970	1,589,836	12,083,806
VIII	Август	10,440,031	1,581,665	12,021,696
IX	Септембар	10,440,031	1,581,665	12,021,696
X	Октобар	10,440,031	1,581,665	12,021,696
XI	Новембар	10,493,970	1,589,836	12,083,806
XII	Децембар	10,493,970	1,589,836	12,083,806

Маса средстава за зараде у себи садржи све додатке и накнаде који улазе у зараду.

Месечна маса средстава за зараде дефинисана је бројем сати ноћног рада, рада на дан празника и ноћним радом на дан празника.

### 6.2.2. Средства за обрачун и исплату зарада органа пословодства

У складу са чланом 38. Статута Јавног предузећа за водоснабдевање "Рзав" Ариље, орган пословодства је директор предузећа.

Табела бр. 10 Укупна и месечна маса за пословодство

Ред. број	Месец	Структура зараде		
		Бруто зарада	Допринос послодавца	Укупно
1	2	3	4	5
<b>План по месецима</b>		<b>3,525,624</b>	<b>534,132</b>	<b>4,059,756</b>
I	Јануар	293,802	44,511	338,313
II	Фебруар	293,802	44,511	338,313
III	Март	293,802	44,511	338,313
IV	Април	293,802	44,511	338,313
V	Мај	293,802	44,511	338,313
VI	Јун	293,802	44,511	338,313
VII	Јул	293,802	44,511	338,313
VIII	Август	293,802	44,511	338,313
IX	Септембар	293,802	44,511	338,313
X	Октобар	293,802	44,511	338,313
XI	Новембар	293,802	44,511	338,313
XII	Децембар	293,802	44,511	338,313

Маса средстава за обрачун и исплату зарада органа пословодства за 2026. годину износи 4,059,756 динара. У истој је увећање додатка за минули рад 0.04%.

Обрачунату и исплаћену зараду директора верификује Надзорни одбор, усвајањем извештаја о пословању предузећа.

### 6.2.3. Средства за остале личне расходе запослених

Средстава за накнаде трошкова и друга примања запослених намењена су за: отпремнине, јубиларне награде, дневнице и трошкове службеног пута, трошкове превоза на радно место и са рада, солидарне помоћи запосленима и члановима њихових породица и остале личне расходе и накнаде;

Табела бр. 11 Накнаде трошкова и друга примања запослених

Ред. бр.	Трошкови	План 2025.	Процена 2025.	План 2026.	Индекс		
					4/3	5/3	5/4
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Отпремнине	700,000	200,000	400,000	28.57	57.14	200.00
2.	Јубиларне награде	400,000	144,646	200,000	36.16	50.00	138.27
3.	Дневнице и трошкови службеног пута	300,000	132,000	300,000	44.00	100.00	227.27
4.	Превоз на радно место и са рада	6,000,000	4,500,000	5,500,000	75.00	91.67	122.22
5.	Солидарне помоћи запосленима	3,700,000	4,000,000	4,400,000	108.11	118.92	110.00
6.	Остали лични расходи и накнаде	100,000	100,000	110,000	100.00	110.00	110.00
УКУПНО:		<b>11,200,000</b>	<b>9,076,646</b>	<b>10,910,000</b>	<b>81.04</b>	<b>97.41</b>	<b>120.20</b>

Висина и начин исплате накнаде трошкова и других примања запослених утврђени су Колективним уговором, на који су сагласност дали оснивачи предузећа и Правилником о накнади трошкова и других примања запослених.

Право на отпремнину при одласку у редовну старосну пензију у 2026. години имају три радника и пет запослених има услов са бенефицијама или услов за превремену пензију.

*"Запослени коме престане радни однос због одласка у пензију има право на отпремнину при одласку у пензију најмање у висини износа три зараде које је запослени остварио за месец који предходи месецу у којем се исплаћује отпремнина, три просечне зараде предузећа или три просечне зараде у Републици Србији, према последњем објављеном податку републичког органа надлежног за статистику, уколико је то повољније за запосленог".*

Право на јубиларну награду по основу 30 година има четири радника, а по основу 10 година има један радник.

Исплата јубиларних награда врши се у складу са Колективним уговором предузећа.

*Запосленом, након навршених 10 година рада у предузећу припада јубиларна награда у висини једне просечне месечне нето зараде, у месецу који предходи месецу исплате. Са 20 година 1,5 просечне месечне нето зараде, са 30 година 1,75 просечне месечне нето зараде, а са 40 година рада две просечне нето зараде, у месецу који предходи месецу исплате.*

Исплата отпремнина и јубиларних награда не оптерећује пословне расходе. Обезбедила су их дугорочна резервисања, МРС37 - Резервисања, потенцијалне обавезе и потенцијална имовина.

*Дневнице и трошкови службеног пута* (превоз и смештај на службеном путу) планирани су у износу од 300,000 динара.

Висина дневнице, у складу са Правилником о накнади трошкова и других примања запослених је до висине неопорезивог износа према Закону о порезу на доходак грађана.

*Трошкови превоза за долазак и одлазак са рада* планирани су у износу од 5,500,000 динара. Планиран износ је за 22 % већи у односу на процену остварења године. Запослени има право на накнаду трошкова превоза ради доласка на рад и повратка са рада у висини превозне карте у јавном саобраћају.

*Средства за исплату солидарне помоћи* планирана су у износу од 4,400,000 динара и већа су за 10% од процене остварења.

Средства солидарне помоћи исплаћују се у случају смрти запосленог или чланова уже породице (брачни друг или деца), у висини трошкова погребних услуга по приложеним рачунима. У случају смрти родитеља, усвојеника и усвојиоца запосленог солидарна помоћ исплаћује се у износу од 50% неопорезивог износа, у складу са Законом о порезу на доходак грађана.

Солидарна помоћ исплаћује се и у случају дуге или теже болести, набавке лекова и набавке ортопедских помагала и апарата за рехабилитацију запосленог или чланова његове уже породице, здравствене рехабилитације запосленог, настанка теже инвалидности запосленог и ублажавања последица елементарних непогода на неосигураном стамбеном објекту запосленог, у висини до неопорезивог износа у складу са Законом о порезу на доходак грађана. Одлуку о трошењу средстава солидарне помоћи, ценећи целисходност помоћи, доноси директор предузећа.

У циљу побољшања изузетно тешког материјалног положаја запослених у јавним предузећима која се баве комуналном делатношћу, у складу са Актом Министарства финансија Број: 07-00-00584/2018-03 од 31. октобра 2018. године и Анексом II Посебног колективног уговора за јавна предузећа у комуналној делатности на територији Републике Србије (Сл. гласник РС" бр. 5/18) за исплату солидарне помоћи на годишњем нивоу у нето износу по запосленом планирана од 41.800 динара. У бруто износу 3.204.666 динара (69 \*46,444,44). Критеријум за исплату и исплата дефинисани су Решењем директора Број: 2601 од 28.11.2018. године.

*Остале личне расходе и накнаде* чине поклони деци запослених поводом Нове године и Божића. Планирана средства у износу од 110.000 динара.

## 7. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

ЈП "Рзав" Ариље у 2025. години, као и претходних година није узимало кредите од пословних банака. Кредитне обавезе не постоје. Задуживање у 2026. години се не планира.

## 8. ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ

*Средства за набавку добара, услуга и радова* за обављање основне делатности - производњу и дистрибуцију воде обезбеђује приход од воде, имајући у виду да су финансијски и остали приходи у структури прихода занемарљиви.

Планирана средства за набавку, добара, радова и услуга (Прилог 15) указују да је за набавку истих у 2026. годину указују да је потребно обезбедити 188,100,000 динара. За набавку добара 164,100,000 динара, производних услуга 11,150,000 динара и нематеријалне трошкове 8,850,000 динара.

За набавку материјала за производњу потребно је обезбедити 38,000,000 динара. Набавка процесних хемикалија се спроводи у сарадњи са службом производње и дистрибуције у зависности од расположивих залиха и тренутне потрошње истих, а полиелектролита одједном и у целости најчешће у трећем кварталу. Набавка хемикалија за контролу, подлога и лабораторијског стакла врши се у складу са проценом службе контроле и квалитета воде.

За остали материјал, пре свега потрошни материјал за одржавање објеката, постројења и опреме, канцеларијски материјал, материјал за чишћење и остали потрошни материјал, који се набавља сваког месеца планирано је 2,100,000 динара.

Старост постројења за пречишћавање воде за пиће и потреба за текућим и превентивним одржавањем условљава веће залихе резервних делова, пре свега за опрему из увоза. За ове намене се планира износ од 3,000,000 динара.

За набавку алата, инвентара, аутогума и средстава за личну заштиту планиран је износ од 1,500,000 динара. Набавка алата, инвентара и аутогума вршиће се према плану набавке и потреби, а средстава за личну заштиту у првом кварталу.

За набавку електричне енергије, нафтних деривата и лож уља планира се износ од 119,500,000 динара, За набавку електричне енергије 119,500,000 динара, а за набавку нафтних деривата износ од 2,000.000 динара. Набавка лож уља, годива за грејање се планира у износу од 1,000,000.00

Набавка добара и утрошци истих условиће повећање, односно смањење залиха.

Средства за ПТТ услуге, услуге мобилне телефоније, пост експрес услуге, услуге одржавања грађевинских објеката и опреме, рекламу и пропаганду, екстерну контролу квалитета воде, комуналне и остале услуге планирана су у износу од 11,150,000 динара.

Одржавање грађевинских објеката чине радови на санацији и заштити грађевинских објеката и остали непоменути радови. На име ових услуга планирано је 4,000,000.

За нематеријалне трошкове планирана средства износе 8,850,000 динара.

Намењена су за непроизводне услуге (*стручно образовање и усавршавање, здравствене услуге, ревизију финансијских извештаја, фук, остале непроизводне услуге*), репрезентацију, премије осигурања, услуге платног промета, чланарине, порезе, остале нематеријалне трошкове, дан предузећа и услуге интерне ревизије.

Са доношењем Закона о јавним набавкама (*"Сл. гласник РС" број 91/2019,92/2023*) чланом 27. регулисани прагови до којих се Закон не примењује.

„Одредбе овог Закона не примењују се на набавку добара, услуга и спровођење конкурса за дизајн, чија је процењена вредност мања од 1,000,000 динара и набавку радова чија је процењена вредност мања од 3,000,000 динара“.

На све набавке изнад наведених процењених вредности примењиваће се одредбе Закона о јавним набавкама, на начин регулисан интерним актом о јавним набавкама, док ће се на остале примењивати директно интерни акт.

Приоритет и динамика спровођења појединачних набавки зависе од указаних потреба и финансијских могућности предузећа, прилива средстава, односно наплате потраживања од комуналних предузећа.

Одлуку о покретању набавке и Одлуку о избору најповољније понуде за набавке добара, услуга и радова које чине набавке велике вредности, чија је процењена вредност преко 5.000.000 динара доноси Надзорни одбор ЈП за водоснабдевање "Рзав" Ариље.

Одлуку о покретању набавке и Одлуку о избору најповољније понуде за набавке добара, услуга и радова испод наведене процењене вредности доноси директор предузећа.

За набавке на које се не примењују одредбе Закона издаје се наруџбеница.

Набавке чија је вредност испод 5,0% од износа на који наручилац није у обавези да примењује одредбе Закона врше се путем требовања за набавку.

## 10. ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

План инвестиција Јавног предузећа за водоснабдевање "Рзав" Ариље за 2026. годину чине инвестиције из сопствених средстава и истим нису предвиђене инвестиције које трају дуже од годину дана.

Приоритет улагања у 2026. години даје се улагањима у опрему, замену постојеће опреме и набавку нове опреме. Иста је систематизована као:

- опрема за потребе машинског одржавања,
- опрема за потребе електро одржавања,
- опрема за систем даљинског управљања,
- рачунарска опрема и софтвер,
- остала непоменута опрема.

*Опремену за потребе машинског одржавања чине:* набавка и уградња пумпног агрегата за црпну станицу сирове воде, дозирних пумпи процесних хемикалија и фитинга на истим, бустер пумпи за дохлорисање, процесних мерних инструмената, деполокса и слично, опреме за хлорисање и озонизацију, мерача биолошке потрошње кисеоника, мерача протока на магистралном цевоводу, мерача нивоа, електромотор. затварача опремљених електромоторним подешивачима за отварање-заварање затварача, лептирастих вентила на механички и електромоторни погон, регулационих вентила на пнеуматски погон, чистилице на грубој решетки водозахвата, ваздушни вентили.

*Опремену за потребе електро одржавања чине:* мерачи протока, мерачи притиска, мерачи хлора, пехаметари, модули за ПЛЦ-ове, ел. моторни затварача за лателаре, контактори 400 А, фреквентни регулатори, протектори катодне заштите магистралног цевовода и заштитна опрема у ТС 10/04 kv опрема за компензацију реактивне енергије у ТС Брђани, Шевељ и Фабрика воде.

*Опремену за систем даљинског управљања чине:* Занављање опреме радио преноса и замена жичане везе оптиком.

*Рачунарску опрему чине:* 1. лиценцирани софтвер - оперативни системи и office програми, 2. рачунари са пратећом опремом и 3. остали софтвери;

*У области истраживања, студија, анализа и пројектовања планира се:*

- Израда техничке документације за санацију моста у Овчар бањи.

*Инвестиције у области радова обухватају:*

- радови на заштити објеката система у кориту реке,
- радови на санацији бетонских површина на објектима фабрике воде
- санација шахти за испирање магистралног цевовода,
- адаптација санитарних чворова на фабрици воде
- замена врата у објектима водосистема;
- замена браварије на пасарели ка објекту хемије фабрике воде;
- лимарски радови на објектима фабрике воде-препокривање зграде ККЦ-а, замена дотрајалих олука и покривке на објектима;
- проширење паркинга испред портирнице;

Обим, врста и динамика улагања биће дефинисани приоритетима улагања.

*За инвестиције у 2026. години планирано је 36,000,000 динара.*



## 11. КРИТЕРИЈУМИ ЗА КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Средства за посебне намене чине средства намењена за:

- спонзорство, донације и хуманитарне активности
- спортске активности
- рекламу и пропаганду
- репрезентацију
- остало

Средства за спонзорство, помоћ и хуманитарне активности нису планирана у складу са смерницом из Уредбе Владе Републике Србије 05 Број: 110-12412/2025-1 од 20.11.2025.

Средства за спортске активности нису планирана за 2026. годину.

Укупна средства за хуманитарне активности су планирана у износу од 50,000.00 односно 0,01% укупног прихода ( $50,000/457,000,000 \cdot 100$ ) и биће реализована након разматрања поднетих захтева односно молби за донације или помоћ. Приоритет се даје финансијској подршци односно образовно - васпитним институцијама, цркви, лечењу младих и старих којима је такав вид помоћи потребан.

Средства за рекламу и пропаганду се односе се на: штампање рекламно пропагандног материјала и пропагандне поруке на локалним медијима за Нову годину и Божић, износе 200.000,00 динара, односно 0,04% укупног прихода предузећа ( $200.000 : 457,000,000 \cdot 100$ ). Критеријуми за коришћење ових средстава: најаве важних акција, објаве сервисних информација, набавка промо материјала, давање огласа у штампи и другим медијима битним за обављање основне делатности предузећа.

Средства за репрезентацију су планирана су на нивоу плана 2025.године. Приоритет у трошењу средстава за ове намене се даје набавкама за потребе кафе кухиње, хране и пића за запослене и госте ЈП "Рзав". Планирани су и износу од 250.000 динара, односно 0,05% укупног прихода предузећа ( $250,000 : 457,000,000 \cdot 100$ ).

Остала средства су планирана су у износу од 250,000.00 динара. Ова средства су намењена за обележавање јубилеја Предузећа. Чине 0,05% укупног прихода предузећа ( $250,000 : 457,000,000 \cdot 100$ ).

Одлуке о трошењу средстава посебне намене доноси директор.

Средства за посебне намене планирана у износу од 750,000.00 динара чине 0,16% укупног прихода предузећа.

## 12. ПРИЛОЗИ

1. БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2025. године (1)
2. БИЛАНС УСПЕХА за период од 01.01.2025. до 31.12.2025. године (1а)
3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ у периоду 01.01.2025. до 31.12.2025. године (1б)
4. Циљеви јавног предузећа са кључним индикаторима остварења циљева (2)
5. Пословни ризици и план управљања ризицима (3)
6. Приказ планираних и реализованих пословних показатеља (4)
7. БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2026. године (5)
8. БИЛАНС УСПЕХА за период од 01.01.2025. до 31.12.2026. године (5а)
9. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ у периоду 01.01.2026. до 31.12.2026. године (5б)
10. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА (6)
11. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ (7)
12. Број запослених по секторима / организационим јединицама на дан 31.12.2026. године (8)
13. Квалификациона и старосна структура, структура по полу и вемени у радном односу (9)
14. ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА (10)
15. Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2025. годину\* - Бруто 1 (11)
16. Планирана маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2026. годину - Бруто 1
17. Планирана маса за зараде увећана за доприносе, број запослених и просечна зарада по месецима за 2026. годину - Бруто 2
18. Распон исплаћених и планираних зарада (11а)  
просечна зарада по месецима од 01.01.2025. до \_31.12\_ 2025. године Бруто 2
19. Накнаде Надзорног / Скупштине у нето износу (12)
20. Накнаде Надзорног / Скупштине у бруто износу
21. Накнаде Комисије за ревизију у нето износу (13)
22. Накнаде Комисије за ревизију у бруто износу
23. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ (14)
24. ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА (15)
25. ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА (16)
26. СРЕДСТВА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ (17)

## БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2025. године

у хиљадама динара

Група рачуна Рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
			План 31.12.2025.	Процена 31.12.2025.
1	2	3	4	5
	<b>АКТИВА</b>			
00	<b>А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ</b>	0001		
	<b>Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)</b>	0002	<b>928,533</b>	<b>935,123</b>
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	2608	6207
010	1. Улагања у развој	0004		
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	2608	6207
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	925,865	928,856
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	841,709	841,700
023	2. Постројења и опрема	0011	82,941	84,941
024	3. Инвестиционе некретнине	0012		
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	1,200	2,200
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014		
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015	15	15
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016		
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017		
	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	60	60
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019	60	60
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 (хартije од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025		
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026		
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027		
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028		
288	<b>В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА</b>	0029		
	<b>Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)</b>	0030	312,812	307,811
Класа 1. осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	27,275	36,576
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	27,275	36,576
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033		
13	3. Роба	0034		
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035		
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036		
14	II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037		
20	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	55,674	43,674
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	55,674	43,674
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	9,581	10,081
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	9000	9500
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046	581	581
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047		
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	2,400	3,000
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	2,400	3,000
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052		
235	5. Хартije 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	217,805	214,403
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	77	77
88	<b>Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)</b>	0059	<b>1,241,345</b>	<b>1,242,934</b>
	<b>Љ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА</b>	0060		
	<b>А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0</b>	0401	495,404	501,574
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	469,497	469,497
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		
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ГУБИТАК (0409 + 0410)	0408	850	18000
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	26,757	50,077
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	17,333	21,077
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411	9,424	29000
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	0	0
350	1. Губитак ранијих година	0413		
351	2. Губитак текуће године	0414		

	<b>Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 +0420 + 0428)</b>	0415	<b>22,164</b>	<b>13,164</b>
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417 + 0418 + 0419)	0416	22,164	13,164
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	22,164	13,164
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418		
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419		
40	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	<b>В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ</b>	0429		
495 (део)	<b>Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ</b>	0430	<b>547,489</b>	<b>547,489</b>
	<b>Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 +0453 + 0454)</b>	0431	176,288	180,707
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432		
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 +0440)	0433	0	0
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434		
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435		
422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436		
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437		
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438		
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		
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	44,113	44,752
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	44,113	44,752
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, 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	1,970	5,750
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	1,270	5,050
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додатну вредност и осталих јавних прихода	0451	700	700
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	130,205	130,205
	<b>Љ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) <math>\geq 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) &gt; 0</math></b>	0455		
	<b>Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)</b>	0456	<b>1,241,345</b>	<b>1,242,934</b>
89	<b>Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА</b>	0457		

**БИЛАНС УСПЕХА**  
у периоду од 01.01. до 31.12.2025. године

Група рачуна Рачун	ПОЗИЦИЈА	у хиљадама динара		
		АОП	План 31.12.2025.	Износ Процена 31.12.2025
1	2	3	4	5
	<b>ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА</b>			
	<b>А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)</b>	1001	<b>446,840</b>	<b>447,127</b>
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002		
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003		
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004		
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	363,645	363,864
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	363,645	363,864
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	83,195	83,263
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012		
	<b>Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)</b>	1013	<b>446,452</b>	<b>423,815</b>
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014		
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	167,768	153,368
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	147,184	140,657
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	117,578	113,754
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	17,813	17,234
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	11,793	9,669
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	104,000	103,000
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021		
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	14,150	16,570
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	3,000	3,000
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	10,350	7,220
	<b>В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0</b>	1025	<b>388</b>	<b>23,312</b>
	<b>Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0</b>	1026		
	<b>Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)</b>	1027	<b>9,110</b>	<b>5,773</b>
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028		
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	9,110	5,773
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КРУСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030		
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031		
	<b>Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1032 + 1034 + 1035 + 1036)</b>	1032	3	3
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033		
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	3	3
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035		
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036		
	<b>Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0</b>	1037	<b>9,107</b>	<b>5,770</b>
	<b>Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0</b>	1038		
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	50	100
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	121	182
	<b>Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)</b>	1043	<b>456,000</b>	<b>453,000</b>
	<b>Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)</b>	1044	<b>446,576</b>	<b>424,000</b>
	<b>М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0</b>	1045	<b>9,424</b>	<b>29,000</b>
	<b>Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0</b>	1046		
69-59	Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047		
59- 69	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1048		
	<b>П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0</b>	1049	<b>9,424</b>	<b>29,000</b>
	<b>Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0</b>	1050		
	<b>С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК</b>			
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051		
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052		
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053	1000	
723	<b>Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА</b>	1054		
	<b>Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0</b>	1055	<b>10,424</b>	<b>29,000</b>
	<b>У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0</b>	1056		
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057		
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058		
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059		
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060		
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ			
	1. Основна зарада по акцији	1061		
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062		

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

ПОЗИЦИЈА	АОП	у хиљадама динара	
		Износ	
1	2	План 31.12.2025.	Процена 31.12.2025.
3	4		
<b>A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ</b>			
<b>I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)</b>	3001	391,998	399,698
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	379,398	390,398
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003		
3. Примљене камате из пословних активности	3004	9,000	7,300
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	3,600	2,000
<b>II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)</b>	3006	322,230	326,494
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	181,336	187,800
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008	1,500	
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	135,391	135,391
4. Плаћене камате у земљи	3010	3	3
5. Плаћене камате у иностранству	3011		
6. Порез на добитак	3012		
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	4,000	3,300
8. Остали одливи из пословних активности	3014		
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	69,768	73,204
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016		
<b>Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА</b>			
<b>I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)</b>	3017	4,100	113,700
1. Продаја акција и удела	3018		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019	400	
3. Остали финансијски пласмани	3020	3,700	113,700
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021		
5. Примљене дивиденде	3022		
<b>II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)</b>	3023	30,700	123,700
1. Куповина акција и удела	3024		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	27,000	10,000
3. Остали финансијски пласмани	3026	3,700	113,700
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027		
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028	26,600	10,000
<b>В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА</b>			
<b>I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)</b>	3029		
1. Увећање основног капитала	3030		
2. Дугорочни кредити у земљи	3031		
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032		
4. Краткорочни кредити у земљи	3033		
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034		
6. Остале дугорочне обавезе	3035		
7. Остале краткорочне обавезе	3036		
<b>II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)</b>	3037		
1. Откуп сопствених акција и удела	3038		
2. Дугорочни кредити у земљи	3039		
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040		
4. Краткорочни кредити у земљи	3041		
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042		
6. Остале обавезе	3043		
7. Финансијски лизинг	3044		
8. Исплаћене дивиденде	3045		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046		
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047		
<b>Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)</b>	3048	396,098	513,398
<b>Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)</b>	3049	352,930	450,194
<b>Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0</b>	3050	43,168	63,204
<b>Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0</b>	3051		
<b>Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА</b>	3052	174,637	151,199
<b>З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>	3053		
<b>И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>	3054		
<b>Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА</b>	3055	217,805	214,403

## Циљеви јавног предузећа са кључним индикаторима остварења циљева

Циљ	Индикатор	Базна година	Вредност индикатора				Извор провере	Активности за достизање циља
			Базна година-2025	2026.	2027.	2028.		
Одржавање економске цене воде	м3	2025	20.40 дин/ м³	22.40 дин/ м³	24.40 дин/ м³	26.40 дин/ м³	Калкулација ЦК, Квартални извештаји	Редовни састанци Координационог тела
Већи степен наплате потраживања од ЈКП „Зелен“	РСД	2025	80%	100%	100%	100%	Месечни извештаји	Одлуке НО, Извештаји, средства обезбеђења
Већи степен наплате потраживања од ЈКП „Комуналц“ Лучани	РСД	2025	80%	100%	100%	100%	Месечни извештаји	Одлуке НО, Извештаји, средства обезбеђења

## Прилог 3

## Пословни ризици и план управљања ризицима

Ризик	Вероватноћа ризика (1)		Утицај ризика (2)		Укупно (3)		Процењен финансијски ефекат у случају настанка ризика	Планиране активности у случају појаве ризика
	Избор	Вероватноћа	Избор	Утицај	Избор	Ефекат ризика		
Сопствена производња ЈКП "Водовод"	1	Ниска	2	Умерен	2	Умерен	10,311,000	Рационал. остал. расх
Сопст. произв ЈКП "Горњи Милановац"	1	Ниска	2	Умерен	2	Умерен	2,165,000	Рационал. остал. расх
Сопст. произв ЈКП "Наш Дом"	2	Умерена	2	Умерен	2	Умерен	2,688,000	Рационал. остал. расх
Низак водостај реке Рзав - рестрикција	2	Умерена	2	Умерен	4	Умерен	4,800,000	Рационал. остал. расх
Раст цена ел. енергије и накнада	3	Висока	3	Висок	9	Критичан	10,000,000	Рационална потрошња
Повећање цене течног хлора - увоз	3	Висока	3	Висок	3	Критичан	5,000,000	Рационал. остал. расх
Повећање цене ал. сулфата - увозне комп	3	Висока	3	Висок	9	Критичан	2,000,000	Рационал. остал. расх
Повећање цена остал. процес. хемикалија	2	Умерена	2	Умерен	4	Умерен	1,000,000	Рационал. остал. расх
Веће пореске обавезе	2	Умерена	2	Умерен	4	Умерен	1,500,000	Већа дистрибуција

## Напомена:

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

Број 1 – Ниска вроватноћа  
Број 2 – Умерена вероватноћа  
Број 3 – Велика вероватноћа

Колона „Утицај ризика“ се попуњава по следећој шеми избором из падајућег менија

Број 1 – Низак утицај  
Број 2 – Умерен утицај  
Број 3 – Велики утицај

Колона „Укупно“ се попуњава аутоматски

## Приказ планираних и реализованих пословних показатеља

Прилог 4  
у 000 динара

		2023. година	2024. година	2025. година	2026. година
УКУПНИ КАПИТАЛ	План	507,420	461,246	495,404	471,574
	Реализација	500,592	484,955	501,574	-
% одступања реализације од плана		-1%	+5%	+1%	
% одступања реализације у односу на реализацију предходне године		-14%	-3%	0%	
УКУПНА ИМОВИНА	План	1,360,415	1,246,693	1,241,345	1,157,120
	Реализација	1,372,477	1,295,046	1,242,934	-
% одступања реализације од плана		+1%	+1%	0%	
% одступања реализације у односу на реализацију предходне године		-10%	-6%	0%	
ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	План	330,206	368,014	446,840	446,840
	Реализација	332,800	363,559	447,127	-
% одступања реализације од плана		+1%	-1%	+0%	
% одступања реализације у односу на реализацију предходне године		+12%	+10%	0%	
ПОСЛОВНИ РАСХОДИ	План	375,370		423,815	455,832
	Реализација	380,282	401405	446,452	-
% одступања реализације од плана		+1%	-4%	+5%	
% одступања реализације у односу на реализацију предходне године		+17%	+6%	0%	
ПОСЛОВНИ РЕЗУЛТАТ	План	-45,164	-50,279	388	8,992
	Реализација	+5%	-37,846	23,312	-
% одступања реализације од плана		+5%	-25%	+5908%	
% одступања реализације у односу на реализацију предходне године		+49%	-20%	0%	
НЕТО РЕЗУЛТАТ	План	41,000		10,424	1,000
	Реализација	36,996	-25,610	29,000	0%
% одступања реализације од плана		-10%	-38%	+178%	
% одступања реализације у односу на реализацију предходне године		+32%	-31%	0%	
БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ НА ДАН 31.12.	План	69	69	69	69
	Реализација	69	69	69	69
% одступања реализације од плана		0%	0%	0%	
% одступања реализације у односу на реализацију предходне године		0%	0%		
ПРОСЕЧНА НЕТО ЗАРАДА	План	76,640	85,357	0%	0%
	Реализација	76,803	88,674	102,000	113,103
% одступања реализације од плана		+0%	+3%	105,676	
% одступања реализације у односу на реализацију предходне године		+12%	+15%	+4%	
ИНВЕСТИЦИЈЕ	План	37,430	26,500	30,000	36,000
	Реализација	7,285	6,708	8,000	-
% одступања реализације од плана		-81%	-75%	-73%	
% одступања реализације у односу на реализацију предходне године		-30%	-8%	0%	

Напомена: У последњој колони код % одступања реализације у односу на реализацију предходне године пореде се план за 2026. годину и реализација из 2025. године.  
Просечна нето зарада = збир свих исплаћених нето зарада у години / 12 / број запослених

	2023. година	2024. година	2025.	2026.
EBITDA	115.003	104.001	132.003	106.003
ROA	2.7	2.12	2.33	0.09
ROE	7.39	5.67	0.20	0.21
Оперативни новчани ток	804	1,220	73,204	26,495
Дуг / капитал	31.52	36.99	38.65	46.92
Ликвидност	179.37	183,41	170.33	153.03
% зараде у пословним приходима	33.05	34.10	31.46	35.95
у 000 динара				
	Стање на дан 31.12.2023.	Стање на дан 31.12.2024.	Стање на дан 31.12.2025.	Стање на дан 31.12.2026.
Кредитно задужење без гаранција државе				
Кредитно задужење са гаранцијом државе				
<b>Укупно кредитно задужење</b>				
у 000 динара				
	2023. година	2024. година	2025. година	2026. година
Субвенције	План			
	Пренето			
	Реализовано			
Остали приходи из буџета	План			
	Пренето			
	Реализовано			
<b>Укупно приходи из буџета</b>	План			
	Пренето			
	Реализовано			

Прилог 5

### 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.	План 31.12.2026.
1	2	3	4	5	6	7
	<b>АКТИВА</b>					
00	<b>А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ</b>	0001				
	<b>Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)</b>	0002	<b>912,825</b>	<b>891,327</b>	<b>874,629</b>	<b>850,931</b>
01	<b>І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)</b>	0003	5809	5411	5013	4615
010	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	5,809	5,411	5,013	4,615
013	3. Гудвил	0006				
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007				
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008				
02	<b>ІІ. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)</b>	0009	906,956	885,856	869,556	846,256
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	822,900	804,100	785,300	766,500
023	2. Постројења и опрема	0011	81,941	78,841	81,741	78,541
024	3. Инвестиционе некретнине	0012				
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	2,100	2,900	2,500	1,200
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014				
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015	15	15	15	15
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016				
03	<b>ІІІ. БИОЛОШКА СРЕДСТВА</b>	0017				
	<b>ІV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)</b>	0018	60	60	60	60
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019	60	60	60	60
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020				
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021				
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022				
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023				
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024				
046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025				



047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026				
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027				
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028				
288	<b>В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА</b>	0029				
Класа 1. осим групе рачуна 14	<b>Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 +0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)</b>	0030	290,545	292,357	298,871	306,189
10	I. ЗАЛИХЕ (0032 +0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031				
11 и 12	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	35,576	32,100	30,100	28,100
13	2. Недовршена производња и готови производи	0033				
150, 152 и 154	3. Роба	0034				
151, 153 и 155	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035				
14	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036				
20	II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037				
204	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 +0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	50,140	51,084	41,150	50,600
205	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	50,140	51,084	41,150	50,600
200 и 202	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040				
201 и 203	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041				
206	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042				
21, 22 и 27	5. Остала потраживања по основу продаје	0043				
21, 22 осим 223 и 224, и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 +0046 + 0047)	0044	4,781	5,300	6,500	7,000
223	1. Остала потраживања	0045				
224	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046	4,200	5,300	6,500	7,000
23	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047	581	0	0	0
230	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 +0050 + 0051 + 0052 +0053 +0054 + 0055 + 0056)	0048	1,861	492	5,192	4,052
231	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049				
232, 234 (део)	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050				
233, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051	1,861	492	5,192	4,052
235	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052				
236 (део)	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053				
237	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054				
238 и 239	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055				
24	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056				
28 (део), осим 288	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	198,131	203,325	215,873	216,298
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	56	56	56	139
88	<b>Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 +0002 + 0029 + 0030)</b>	0059	<b>1,203,370</b>	<b>1,183,684</b>	<b>1,173,500</b>	<b>1,157,120</b>
30, осим 306	<b>Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА</b>	0060				
31	<b>А. КАПИТАЛ (0402 +0403 +0404 +0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0</b>	0401	473,355	473,206	477,980	471,574
306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	469,497	469,497	469,497	469,497
32	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403				
330 и 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404				
330 и 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	IV. РЕЗЕРВЕ	0405				
330 и 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				
330 и 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407				
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	18000	18000	18000	20000
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	21,858	21,709	26,483	22,077
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	21,077	21,077	21,077	21,077
35	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411	781	632	5,406	1000
350	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	0	0	0	0
351	1. Губитак ранијих година	0413	0	0	0	0
40	2. Губитак текуће године	0414				
404	<b>Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 +0420 + 0428)</b>	0415	<b>13,164</b>	<b>13,164</b>	<b>13,164</b>	<b>21,164</b>
400	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417 + 0418 + 0419)	0416	13,164	13,164	13,164	21,164
40, осим 400 и 404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	13,164	13,164	13,164	21,164
410	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418				
411 (део) и 412 (део)	3. Остала дугорочна резервисања	0419				
411 (део) и 412 (део)	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 +0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	0	0	0	0
414 и 416 (део)	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421				
415 и 416 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422				
413	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423				
419	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424				
49 (део), осим 498 и 495 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425				
498	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426				
495 (део)	7. Остале дугорочне обавезе	0427				
495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428				
498	<b>В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ</b>	0429				
495 (део)	<b>Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ</b>	0430	<b>547,489</b>	<b>547,489</b>	<b>547,489</b>	<b>464,294</b>
495 (део)	<b>Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 +0453 + 0454)</b>	0431	<b>169,362</b>	<b>149,825</b>	<b>134,867</b>	<b>200,088</b>

467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432				
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	0	0	0	0
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434				
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435				
422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436				
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437				
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438				
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				
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	47,827	49,120	51,000	35,978
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	47,827	49,120	51,000	35,978
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, 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	12,130	12,100	16,062	13,110
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	7,800	7,400	10,882	7,400
47, 48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додатну вредност и осталих јавних прихода	0451	2,830	2,700	2,680	2,710
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452	1,500	2,000	2,500	3,000
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453				
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454	109,405	88,605	67,805	151,000
	Ћ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) $\geq 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411 \geq 0$	0455				
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	1,203,370	1,183,684	1,173,500	1,157,120
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457				

**БИЛАНС УСПЕХА**  
у периоду од 01.01.2026. до 31.12.2026. године

у 000 динара

Група рачуна Рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 01.01.-31.03.	План 01.01.-30.06.	План 01.01.-30.09.	План 01.01.-31.12.
1	2	3	4	5	6	7
	<b>ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА</b>					
	<b>А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)</b>	1001	<b>109,763</b>	<b>222,745</b>	<b>338,519</b>	<b>446,840</b>
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002				
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003				
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004				
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	88,964	181,147	276,122	363,645
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	88,964	181,147	276,122	363,645
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	20,799	41,598	62,397	83,195
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012				
	<b>Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)</b>	1013	<b>111,481</b>	<b>227,110</b>	<b>340,607</b>	<b>455,832</b>
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014				
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	39,025	82,050	123,075	164,100
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	<b>40,219</b>	<b>80,585</b>	<b>120,820</b>	<b>160,682</b>
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	32,430	64,987	97,243	129,552
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	4,913	9,846	14,732	19,627
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	<b>2,876</b>	<b>5,752</b>	<b>8,845</b>	<b>11,503</b>
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	<b>26,250</b>	<b>52,500</b>	<b>78,750</b>	<b>105,000</b>
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021				
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	<b>3,775</b>	<b>7,550</b>	<b>11,325</b>	<b>15,100</b>
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023				<b>2,100</b>
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	<b>2,213</b>	<b>4,425</b>	<b>6,638</b>	<b>8,850</b>
	<b>В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0</b>	1025				
	<b>Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0</b>	1026	<b>1,718</b>	<b>4,365</b>	<b>2,088</b>	<b>8,992</b>
	<b>Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)</b>	1027	<b>2,500</b>	<b>5,000</b>	<b>7,500</b>	<b>10,000</b>
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028				
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	2,500	5,000	7,500	10,000
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030				
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031				
	<b>Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)</b>	1022	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033				
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035				
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036				
	<b>Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0</b>	1037	<b>2,500</b>	<b>4,999</b>	<b>7,498</b>	<b>9,997</b>
	<b>Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0</b>	1038				
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	40	80	120	160
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	41	83	124	165
	<b>Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)</b>	1043	<b>112,303</b>	<b>227,825</b>	<b>346,139</b>	<b>457,000</b>
	<b>Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)</b>	1044	<b>111,523</b>	<b>227,193</b>	<b>340,733</b>	<b>456,000</b>
	<b>М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0</b>	1045	<b>781</b>	<b>632</b>	<b>5,406</b>	<b>1,000</b>
	<b>Н. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0</b>	1046				
69-59	Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047				
59- 69	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1048				
	<b>П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0</b>	1049	<b>781</b>	<b>632</b>	<b>5,406</b>	<b>1,000</b>
	<b>Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0</b>	1050				
	<b>С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК</b>					
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051				
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052				
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053				
723	<b>Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА</b>	1054				
	<b>Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0</b>	1055	<b>781</b>	<b>632</b>	<b>5,406</b>	<b>1,000</b>
	<b>У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0</b>	1056				
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057				
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058				
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059				
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060				
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ					
	1. Основна зарада по акцији	1061				
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062				

**ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ**  
у периоду од 01.01.2026. до 31.12.2026. године

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		План 01.01.-31.03.	План 01.01.-30.06.	План 01.01.-30.09.	План 01.01.-31.12.
1	2	3	4	5	6
<b>A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ</b>					
<b>I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)</b>					
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3001	77,228	176,622	284,623	385,498
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3002	73,778	170,422	276,023	372,398
3. Примљене камате из пословних активности	3003				
4. Остали приливи из редовног пословања	3004	2,250	4,500	6,800	9,500
<b>II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)</b>					
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3005	1,200	1,700	1,800	3,600
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3006	88,500	180,000	269,503	359,003
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	46,975	93,950	140,925	187,900
4. Плаћене камате у земљи	3008				
5. Плаћене камате у иностранству	3009	39,025	82,050	123,075	164,100
6. Порез на добитак	3010			3	3
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3011				
8. Остали одливи из пословних активности	3012	1,500	2,000	2,500	3,000
<b>III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)</b>	3013	1,000	2,000	3,000	4,000
<b>IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)</b>	3014				
<b>B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА</b>					
<b>I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)</b>					
1. Продаја акција и удела	3015	11,272	3,378	15,120	26,495
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3016				
3. Остали финансијски пласмани	3017	1,000	2,300	3,350	4,400
4. Примљене камате из активности инвестирања	3018				
5. Примљене дивиденде	3019				
<b>II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)</b>					
1. Куповина акција и удела	3020	6,000	10,000	17,000	29,000
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021				
3. Остали финансијски пласмани	3022	5,000	8,000	14,000	25,000
<b>III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)</b>	3023	1,000	2,000	3,000	4,000
<b>IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)</b>	3024	5,000	7,700	13,650	24,600
<b>B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА</b>					
<b>I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)</b>					
1. Увећање основног капитала	3025				
2. Дугорочни кредити у земљи	3026				
3. Дугорочни кредити у иностранству	3027				
4. Краткорочни кредити у земљи	3028				
5. Краткорочни кредити у иностранству	3029				
6. Остале дугорочне обавезе	3030				
7. Остале краткорочне обавезе	3031				
<b>II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)</b>					
1. Откуп сопствених акција и удела	3032				
2. Дугорочни кредити у земљи	3033				
3. Дугорочни кредити у иностранству	3034				
4. Краткорочни кредити у земљи	3035				
5. Краткорочни кредити у иностранству	3036				
6. Остале обавезе	3037				
7. Финансијски лизинг	3038				
8. Исплаћене дивиденде	3039				
<b>III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)</b>	3040				
<b>IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)</b>	3041				
<b>Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)</b>	3042	78,228	178,922	287,973	389,898
<b>Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)</b>	3043	94,500	190,000	286,503	388,003
<b>Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0</b>	3044			1,470	1,895
<b>Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0</b>	3045	16,272	11,078		
<b>Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА</b>	3046	214,403	214,403	214,403	214,403
<b>З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>	3047				
<b>И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>	3048				
<b>Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА</b>	3049	198,131	203,325	215,873	216,298

## СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

Прилог 6

у динарима

01.01-31.12.2025. година					
Приход	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано (процена)	Неутрошено	Износ неутрошених средстава из ранијих година (у односу на предходну годину)
	1	2	3	4 (2-3)	5
Субвенције					
Остали приходи из буџета*					
УКУПНО					

План за период 01.01-31.12.2026. година				
	01.01. до 31.03.	01.01 до 30.06.	01.01 до 30.09.	01.01. до 31.12.
Субвенције				
Остали приходи из буџета*				
УКУПНО				

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

## ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Прилог 7

у динарима

Ред. бр.	Трошкови запослених	План 01.01.-31.12. 2025.	Реализација (процена) 01.01.-31.12. 2025.	План 01.01.-30.03. 2026.	План 01.01.-30.06. 2026.	План 01.01.-30.09. 2026.	План 01.01.-31.12. 2026.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	84,775,527	81,702,737	23,441,537	46,972,716	70,292,153	93,649,401
2.	Маса БРУТО 1 (зарада са припадајућим порезима и доприносима на терет запосленог)	117,577,893	113,753,995	32,429,618	64,987,114	97,242,552	129,551,929
3.	Маса БРУТО 2 (зарада са припадајућим порезима и доприносима на терет послодавца)	135,390,944	130,987,725	37,342,705	74,832,662	111,974,799	149,179,046
4.	Број запослених по кадровској евиденцији – УКУПНО*	69	69	69	69	69	69
4.1.	- на неодређено време	69	69	68	68	68	68
4.2.	- на одређено време			1	1	1	1
5.	Накнаде по уговору о делу						
6.	Број прималаца накнаде по уговору о делу*						
7.	Накнада по ауторским уговорима						
8.	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима*						
9.	Накнада по уговору о привременим и повременим пословима						
10.	Број прималаца накнаде по 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.	Накнада члановима надзорног одбора	592,596	592,596	148,149	296,298	444,447	592,596
16.	Број чланова надзорног одбора*	3	3	3	3	3	3
17.	Накнада члановима Комисије за ревизију						
18.	Број чланова Комисије за ревизију*						
19.	Превоз запослених на посао и са посла	6,000,000	4,500,000	1,375,000	2,750,000	4,125,000	5,500,000
20.	Дневнице на службеном путу	200,000	100,000	30,000	100,000	150,000	200,000
21.	Накнаде трошкова на службеном путу	100,000	32,000	5,000	20,000	80,000	100,000
22.	Отпремнина за одлазак у пензију	700,000	200,000	100,000	100,000	200,000	400,000
23.	Број прималаца	3	1	1	1	2	3
24.	Јубиларне награде	400,000	144,646		100,000	200,000	200,000
25.	Број прималаца	3	4		3	5	5
26.	Смештај и исхрана на терену						
27.	Помоћ радницима и породицама радника	3,700,000	5,000,000	3,500,000	3,800,000	4,100,000	4,400,000
28.	Стипендије						
29.	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	100,000	100,000				110,000
30.	Трошкови стручног усавршавања	200,000	150,000	70,000	150,000	200,000	250,000

\*број запослених/прималаца/чланова последњег дана извештајног периода

\*\*позиције од 5 до 29 које се исказују у новчаним јединицама приказати у бруто износ

## Број запослених по секторима / организационим јединицама на дан 31.12.2025. године

Ред. број	Сектор / Организациоона јединица	Број систематизованих радних места	Број извршилаца	Запослени по кадровској евиденцији	Запослени на неодређено време	Запослени на одређено време
1.	Пословодство	2	1	1	1	
2.	Служба за производњу и дистрибуцију воде	33	31	31	31	
3.	Служба контроле и квалитета воде	4	4	4	4	
4.	Служба одржавања	19	15	15	15	
5.	Служба инвестиција	4	3	3	3	
6.	Служба економских послова	6	5	5	5	
7.	Служба општих и правних послова	10	10	10	10	
	УКУПНО:	78	69	69	69	

## Квалификациона структура

Ред. број	Опис	Запослени		Надзорни одбор	
		Број запослених 31.12.2025.	Број запослених 31.12.2026.	Број на дан 31.12.2025.	Број на дан 31.12.2026.
1.	ВСС	18	18	3	3
2.	ВС	6	6		
3.	ВКВ				
4.	ССС	27	27		
5.	КВ	12	12		
6.	ПК				
7.	НК	6	6		
	УКУПНО:	69	69	3	3

## Старосна структура

Ред. број	Опис	Број запослених 31.12.2025.	Број запослених 31.12.2026.
1.	до 30 година	4	4
2.	30 до 40	12	12
3.	40 до 50	15	14
4.	50 до 60	25	25
5.	преко 60	13	14
	УКУПНО:	69	69
	Просечна старост	51.00	49,78

## Структура по полу

Ред. број	Опис	Запослени		Надзорни одбор	
		Број запослених 31.12.2025.	Број запослених 31.12.2026.	Број запослених 31.12.2025.	Број запослених 31.12.2026.
1.	Мушки	48	48	2	2
2.	Женски	21	21	1	1
	УКУПНО:	69	69	3	3

## Структура по времену у радном односу

Ред. број	Опис	Број запослених 31.12.2025.	Број запослених 31.12.2026.
1.	До 5 година*	4	3
2.	5 до 10	7	11
3.	10 до 15	8	6
4.	15 до 20	5	5
5.	20 до 25	6	7
6.	25 до 30	4	8
7.	30 до 35	22	18
8.	Преко 35	13	9
	УКУПНО:	69	69

## ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА

Р. бр.	Основ одлива /пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива /пријема кадрова	Број запослених
	<b>Стање на дан 31.12.2025. године</b>	<b>69</b>		<b>Стање на дан 30.06.2026. године</b>	<b>69</b>
	Одлив кадрова у периоду 01.01. - 31.03.2026.	1		Одлив кадрова у периоду 01.07. - 30.09.2026.	
1.	неодређено	1	1.	неодређено	
2.			2.		
3.			3.		
	Пријем кадрова у периоду 01.01. - 31.03.2026.	1		Пријем кадрова у периоду 01.07. - 30.09.2026.	
1.	одређено	1	1.	одређено	
2.			2.		
3.			3.		
	<b>Стање на дан 31.03.2026. године</b>	<b>69</b>		<b>Стање на дан 30.09.2026. године</b>	<b>69</b>
Р. бр.	Основ одлива/пријема	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема	Број запослених
	<b>Стање на дан 31.03.2026. године</b>	<b>69</b>		<b>Стање на дан 30.09.2026. године</b>	<b>69</b>
	Одлив кадрова у периоду 01.04. - 30.06.2026.			Одлив кадрова у периоду 01.10. - 31.12.2026.	
1.	неодређено	1	1.	неодређено	1
2.			2.		
3.			3.		
	Пријем кадрова у периоду 01.04. - 30.06.2026.			Пријем кадрова у периоду 01.10. - 31.12.2026.	
1.	одређено	1	1.	одређено	1
2.			2.		
	<b>Стање на дан 30.06.2026. године</b>	<b>69</b>		<b>Стање на дан 31.12.2026. године</b>	<b>69</b>

Напомена: реализација пријема троје нових радника на одређено време је неизвесна и условљена претходним пензионисањем запослених који испуњавају само један од услова за одлазак у пензију, а то је стаж, али не испуњавају други услов, а то је старосна граница која је према Закону о раду 65. година.Обзиром да је пријем радника условљен искључиво одласком у пензију који није извршен, пријем нових радника није приказан у табели 11, колони новозапослени.

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

Исплата 2025.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	број запослених	маса зарада	просечна зарада	број запослених	маса зарада	просечна зарада	број запослених	маса зарада	просечна зарада	број запослених	маса зарада	просечна зарада
I	64	9,492,575	148321	63	9,225,812	146441				1	266,763	266,763
II	69	9,352,675	135546	68	9,085,845	133615				1	266,830	266,830
III	69	9,276,853	134447	68	9,010,050	132501				1	266,803	266,803
IV	69	9,538,114	138234	68	9,271,268	136342				1	266,846	266,846
V	69	9,412,172	136408	68	9,145,424	134492				1	266,748	266,748
VI	69	9,311,172	134945	68	9,044,552	133008				1	266,620	266,620
VII	69	9,368,107	135770	68	9,101,268	133842				1	266,839	266,839
VIII	64	9,289,231	145144	63	9,022,611	143216				1	266,620	266,620
IX	64	9,382,128	146596	63	9,115,382	144689				1	266,746	266,746
X	69	9,586,213	138931	68	9,319,369	137050				1	266,844	266,844
**XI	69	9,798,011	142000	68	9,531,161	140164				1	266,850	266,850
**XII	69	9,946,744	144156	68	9,679,894	142351				1	266,850	266,850
<b>УКУПНО</b>	<b>813</b>	<b>113,753,995</b>	<b>1,680,497</b>	<b>816</b>	<b>110,552,636</b>	<b>1,657,711</b>				<b>12</b>	<b>3,201,359</b>	<b>3,201,359</b>
<b>ПРОСЕК</b>	<b>68</b>	<b>9,479,500</b>	<b>140,041</b>	<b>68</b>	<b>9,212,720</b>	<b>138,143</b>				<b>1</b>	<b>266,780</b>	<b>266,780</b>

\* исплата са проценom до краја године

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

## Маса за зарада, број запослених и просечна зарада по месецима за 2026. годину - Бруто 1

План 2026.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	број запослених	маса зарада	просечна зарада	број запослених	маса зарада	просечна зарада	број запослених	маса зарада	просечна зарада	број запослених	маса зарада	просечна зарада
I	69	10,908,013	158,087	68	10,614,211	156,091				1	293,802	293,802
II	69	10,787,772	156,345	68	10,493,970	154,323				1	293,802	293,802
III	69	10,733,833	155,563	68	10,440,031	153,530				1	293,802	293,802
IV	69	10,981,952	159,159	68	10,688,150	157,179				1	293,802	293,802
V	69	10,841,711	157,126	68	10,547,909	155,116				1	293,802	293,802
VI	69	10,733,833	155,563	68	10,440,031	153,530				1	293,802	293,802
VII	69	10,787,772	156,345	68	10,493,970	154,323				1	293,802	293,802
VIII	69	10,733,833	155,563	68	10,440,031	153,530				1	293,802	293,802
IX	69	10,733,833	155,563	68	10,440,031	153,530				1	293,802	293,802
X	69	10,733,833	155,563	68	10,440,031	153,530				1	293,802	293,802
XI	69	10,787,772	156,345	68	10,493,970	154,323				1	293,802	293,802
XII	69	10,787,772	156,345	68	10,493,970	154,323				1	293,802	293,802
<b>УКУПНО</b>	<b>828</b>	<b>129,551,929</b>	<b>1,877,564</b>	<b>816</b>	<b>126,026,305</b>	<b>1,853,328</b>				<b>12</b>	<b>3,525,624</b>	<b>3,525,624</b>
<b>ПРОСЕК</b>	<b>69</b>	<b>10,795,994</b>	<b>156,464</b>	<b>68</b>	<b>10,502,192</b>	<b>154,444</b>				<b>1</b>	<b>293,802</b>	<b>293,802</b>

\* старозапослени у 2026. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2025. године

**Маса за зарада, број запослених и просечна зарада по месецима за 2026. годину - Бруто 2**

у динарима

План 2026.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	број запослених	маса зарада	просечна зарада	број запослених	маса зарада	просечна зарада	број запослених	маса зарада	просечна зарада	број запослених	маса зарада	просечна зарада
I	69	12,560,577	182,037	68	12,222,264	179,739				1	338,313	338,313
II	69	12,422,119	180,031	68	12,083,806	177,703				1	338,313	338,313
III	69	12,360,009	179,131	68	12,021,696	176,790				1	338,313	338,313
IV	69	12,645,718	183,271	68	12,307,405	180,991				1	338,313	338,313
V	69	12,484,230	180,931	68	12,145,917	178,616				1	338,313	338,313
VI	69	12,360,009	179,131	68	12,021,696	176,790				1	338,313	338,313
VII	69	12,422,119	180,031	68	12,083,806	177,703				1	338,313	338,313
VIII	69	12,360,009	179,131	68	12,021,696	176,790				1	338,313	338,313
IX	69	12,360,009	179,131	68	12,021,696	176,790				1	338,313	338,313
X	69	12,360,009	179,131	68	12,021,696	176,790				1	338,313	338,313
XI	69	12,422,119	180,031	68	12,083,806	177,703				1	338,313	338,313
XII	69	12,422,119	180,031	68	12,083,806	177,703				1	338,313	338,313
УКУПНО	828	149,179,046	2,162,015	816	145,119,290	2,134,107				12	4,059,756	4,059,756
ПРОСЕК	69	12,431,587	180,168	68	12,093,274	177,842				1	338,313	338,313

\* старозапослени у 2026. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2025. године

Прилог 11а

**РАСПОН ИСПЛАЋЕНИХ И ПЛАНИРАНИХ ЗАРАДА**

		Исплаћена у 2025. години		Планирана у 2026. години	
		Бруто 1	Нето	Бруто 1	Нето
Запослени без пословодства	Најнижа зарада	96,515	70,499	106,263	77,620
	Највиша зарада	230,085	164,132	253,324	180,710
Пословодство	Најнижа зарада				
	Највиша зарада	266,779	189,854	293,802	209,030

Напомена: Запослени са најнижом зарадом има 8 година радног стажа, додаток 3,2%. Запослени са највишом зарадом 44 година радног стажа, додаток 17.6%, Орган пословодства има 41 година радног стажа, увећање за 16,4%.

Прилог 12

**Накнаде надзорног одбора / Скупштине у нето износу**

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина - реализација 2025. година				Надзорни одбор / Скупштина - план 2026. година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	19,200.00	7,200.00	6,000.00	2	19,200.00	7,200.00	6,000.00	2
II	19,200.00	7,200.00	6,000.00	2	19,200.00	7,200.00	6,000.00	2
III	19,200.00	7,200.00	6,000.00	2	19,200.00	7,200.00	6,000.00	2
IV	19,200.00	7,200.00	6,000.00	2	19,200.00	7,200.00	6,000.00	2
V	19,200.00	7,200.00	6,000.00	2	19,200.00	7,200.00	6,000.00	2
VI	19,200.00	7,200.00	6,000.00	2	19,200.00	7,200.00	6,000.00	2
VII	19,200.00	7,200.00	6,000.00	2	172,800.00	64,800.00	54,000.00	2
VIII	19,200.00	7,200.00	6,000.00	2	19,200.00	7,200.00	6,000.00	2
IX	19,200.00	7,200.00	6,000.00	2	19,200.00	7,200.00	6,000.00	2
X	19,200.00	7,200.00	6,000.00	2	19,200.00	7,200.00	6,000.00	2
XI	172,800.00	64,800.00	54,000.00	2	19,200.00	7,200.00	6,000.00	2
XII	19,200.00	7,200.00	6,000.00	2	19,200.00	7,200.00	6,000.00	2
УКУПНО:	384,000	144,000	120,000	2	384,000	144,000	120,000	2
ПРОСЕК:	32,000	12,000	10,000	2	32,000	12,000	10,000	2

**Накнаде надзорног одбора / Скупштине у бруто износу**

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина - реализација 2025. година				Надзорни одбор / Скупштина - план 2026. година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	29,630	11,111	9,259	2	29,630	11,111	9,259	2
II	29,630	11,111	9,259	2	29,630	11,111	9,259	2
III	29,630	11,111	9,259	2	29,630	11,111	9,259	2
IV	29,630	11,111	9,259	2	29,630	11,111	9,259	2
V	29,630	11,111	9,259	2	29,630	11,111	9,259	2
VI	29,630	11,111	9,259	2	29,630	11,111	9,259	2
VII	29,630	11,111	9,259	2	266,667	100,000	83,333	2
VIII	29,629	11,111	9,259	2	29,629	11,111	9,259	2
IX	29,629	11,111	9,259	2	29,629	11,111	9,259	2
X	29,629	11,111	9,259	2	29,629	11,111	9,259	2
XI	29,629	11,111	9,259	2	29,629	11,111	9,259	2
XII	266,667	100,000	83,333	2	29,629	11,111	9,259	2
УКУПНО:	592,593	222,221	185,182	2	592,592	222,221	185,182	2
ПРОСЕК:	49,383	18,518	15,432	2	49,383	18,518	15,432	2



## Накнаде Комисије за ревизију у нето износу ..... Накнаде Комисије за ревизију у бруто износу

Прилог 13 не чини садржину Програма пословања. Предузеће нема Комисију за интерну ревизију

## КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Прилог 14 не чини садржину Програма пословања. Предузеће није кредитно задужено. У 2026. години не планира задужење.

## ПЛАНИРАНА ФИНАСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА

Ред. број	ПОЗИЦИЈА	Реализација (процена) за 2025. годину	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.
ДОБРА						
1.	Процесне хемикалије	34,000,000	9,500,000	19,000,000	28,500,000	37,000,000
2.	Хемикалије за контролу воде	600,000	250,000	500,000	750,000	1,000,000
3.	Остали материјал за производњу					
4.	Материјал за одржавање	500,000	292,110	584,219	876,329	1,000,000
5.	Канцеларијски материјал	200,000	62,500	125,000	187,500	250,000
6.	Материјал за чишћење	200,000	62,500	125,000	187,500	250,000
7.	Остали материјал	500,000	150,000	300,000	450,000	600,000
8.	Нафтини деривати	1,800,000	500,000	1,000,000	1,500,000	2,000,000
9.	Остала горива - гориво за грејање	555,618	250,000	125,000	750,000	1,000,000
10.	Електрична енергија	111,202,934	27,500,000	55,000,000	82,500,000	116,500,000
11.	Резервни делови	2,250,000	750,000	1,500,000	2,250,000	3,000,000
12.	Алат и инвентар ...	700,000	175,000	350,000	525,000	800,000
13.	Средства за личну заштиту	500,000	150,000	300,000	450,000	700,000
Укупно добра:		153,008,552	39,642,110	78,909,219	118,926,329	164,100,000
УСЛУГЕ						
1.	Транспортне услуге	700,000	187,500	375,000	562,500	800,000
2.	Услуге одржавања	7,700,000	875,000	1,750,000	2,625,000	3,500,000
3.	Екстерна контрола квалитета воде	5,500,000	1,300,000	2,600,000	3,900,000	6,000,000
4.	Рекламе и пропаганде	150,000	30,000	60,000	90,000	250,000
5.	Остале услуге	520,000	150,000	300,000	450,000	600,000
6.	Непроизводне услуге	700,000	177,500	355,000	532,500	1,000,000
7.	Услуге репрезентације	350,000	50,000	100,000	150,000	250,000
8.	Премије осигурања	620,000	152,500	305,000	457,500	650,000
9.	Платног промета	300,000	73,750	147,500	221,250	350,000
10.	Чланарине	350,000	82,500	165,000	247,500	350,000
11.	Порези	3,000,000	1,087,500	2,175,000	3,262,500	4,000,000
12.	Остали нематеријални трошкови	500,000	245,000	490,000	735,000	400,000
13.	Дан предузећа	200,000	38,750	77,500	116,250	250,000
14.	ФУК и План заштите и спасавања	400,000	100,000	200,000	300,000	600,000
15.	Услуга интерне ревизије	800,000	250,000	500,000	750,000	1,000,000
Укупно услуге:		21,790,000	4,800,000	9,600,000	14,400,000	20,000,000
РАДОВИ						
1.	Радови на санацији грађевинских објеката	200,000	250,000	500,000	750,000	1,000,000
2.	Остали грађевински радови	1,800,000	225,000	450,000	675,000	3,000,000
Укупно радови:		2,000,000	475,000	950,000	1,425,000	4,000,000
УКУПНО:		176,798,552	44,917,110	89,459,219	134,751,329	188,100,000

## ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

у 000 динара

Ред. број	Назив инвестиције	Извор средстава	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.
ОПРЕМА							
1.	МАШИНСКО ОДРЖАВАЊЕ	сопст.сред	15,000	3,000	8,000	12,000	15,000
	Набавка и уградња пумпног агрегата за црпну станицу сирове воде, ваздушни вентил, засуни, дозирних пумпи процесних хемикалија цевовода процесних хемикалија и фитинга на истим, бустер пумпи за дохлорисање, процесних мерних инструмената деполокса и слично, опреме за хлорисање и озонизацију, мерача биолошке потрошње кисеоника, мерача протока на магистралном цевоводу, мерача нивоа, електромоторних затварача опремљених електромоторним подешивачима за отварање /заварање затварача, лептирастих вентила на механички и електромоторни погон, регулационих и он /офф вентила на пнеуматски погон, чистилице на грубој решетки водозахвата.						
2.	ЕЛЕКТРО ОДРЖАВАЊЕ	сопствена средва	2,000	200	500	1,000	2,000
	Мерачи протока, мерачи притиска, мерачи хлора, пехаметари, модули за ПЛЦ-ове, ел. моторни затварача за лателаре, контактори 400 А, фреквентни регулатори, протектори катодне заштите магистралног цевовода и заштитна опрема у ТС 10//04 kv опрема за компензацију реактивне енергије у ТС Брђани, ТС Шевељ и ТС Фабрика воде.						
3.	СИСТЕМ ДАЉИНСКОГ УПРАВЉАЊА	сопствена средва	2,500	300	600	1,500	2,500
	Занављање опреме радио преноса и замена жичане везе оптиком						
4.	РАЧУНАРСКА ОПРЕМА	сопствена средва	500	100	300	400	500
	Лиценци софтвер - оперативни системи и офис програми, хардвер-нотебоок рачунари и хардвер - рачунари, штампачи, скенери.						
5.	ОСТАЛА ОПРЕМА	сопствена средва	2,000	900	1,200	1500	2000
	Опрема за Службу контроле квалитета воде, пословни намештај и остала непоменута опрема						
	УКУПНО:		22,000	4,500	10,600	16,400	22,000
ИСТРАЖИВАЊЕ, СТУДИЈЕ, АНАЛИЗЕ И ПРОЈЕКТОВАЊЕ							
1.	Израда техничке документације за Санацију моста у Овчар бањи	сопствена средва	1,500			500	1,500
	УКУПНО:		1,500			500	1,500
РАДОВИ							
1.	Радови на заштити објеката водосистема у кориту реке (Израда прилаза за теретна возила у зони санитарне заштите Шевељ)	сопствена средва	2,000			1,000	2,000
2.	Радови на санацији бетонских површина на објектима фабрике воде (степеништа у фабрици керамика у ходницима и сл.)	сопствена средва	500		200	500	500
3.	Адаптација санитарних чворова на фабрици воде	сопствена средва	2,900		1400	2,900	2,900
4.	Санација шахти за испирање магистралног бетонског цевовода	сопствена средва	1,000				1,000
5.	Замена браварије на пасарели ка објекту хемије фабрике воде	сопствена средва	1,200		600	1,200	1,200
6.	Замена врата у објектима водосистема	сопствена средва	500	500	500	500	500
7.	Лимарски радови на објектима фабрике воде-препокривање зграде ККЦ, замена дотрајалих олука и покривке на објектима	сопствена средва	2,900			1,000	2,900
8.	Проширење паркинга испред портирнице	сопствена средства	1,500		500	1,500	1,500
	УКУПНО:		12,500	500	3,200	8,600	12,500
	УКУПНО:		36,000	5,000	13,800	25,500	36,000

# СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Прилог 17

Ред. бр.	ПОЗИЦИЈА	План за 2025. годину	Реализација (процена) 2025. години	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.
1.	Спонзорство						
2.	Донације						
3.	Хуманитарне активности				20,000.00	35,000.00	50,000.00
4.	Спортске активности						
5.	Репрезентација	250,000.00	350,000.00	70,000.00	120,000.00	170,000.00	250,000.00
6.	Реклама и пропаганда	150,000.00	150,000.00	30,000.00	70,000.00	110,000.00	200,000.00
7.	Остало – Дан предузећа	200,000.00	200,000.00				250,000.00

Надзорни одбор ЈП за водоснабдевање „Рзав“ Ариље  
Број: 26-1/2025, Дана 27.11.2025. година

Председник  
Надзорног одбора,  
Никола Наумовић, дипл. менаџер

