

На основу члана 22. став 1. тачка 2. Закона о јавним предузећима („Службени гласник РС“ број 15/16 и 88/19), члана 35. тачка 2. и члана 48. став 5. Одлуке о оснивању Јавног комуналног предузећа „Водовод и канализација“ Крагујевац („Службени лист града Крагујевца“ број 21/22-пречишћен текст), члана 40. став 1. тачка 2. и члана 56. став 5. Статута Јавног комуналног предузећа „Водовод и канализација“ Крагујевац („Службени лист града Крагујевца“ број 24/22-пречишћен текст), Надзорни одбор Јавног комуналног предузећа „Водовод и канализација“ Крагујевац, на седници одржаној, дана 27.02.2026. године, доноси

## О Д Л У К У

I Доноси се Програм о изменама Годишњег програма пословања Јавног комуналног предузећа „Водовод и канализација“ Крагујевац, за 2026. годину, који је предложио директор предузећа и који је саставни део ове Одлуке.

II Програм о изменама Годишњег програма пословања Јавног комуналног предузећа „Водовод и канализација“ Крагујевац, за 2026. годину, упућује се надлежном органу Оснивача, ради давања сагласности.

## О б р а з л о ж е њ е

Правни **основ** за доношење Одлуке о Програму о изменама Годишњег програма пословања Јавног комуналног предузећа „Водовод и канализација“ Крагујевац, за 2026. годину, садржан је у члану 22. став 1. тачка 2. Закона о јавним предузећима („Службени гласник РС“ број 15/16 и 88/19), члану 35. тачка 2., члану 48. став 5. Одлуке о оснивању Јавног комуналног предузећа „Водовод и канализација“ Крагујевац („Службени лист града Крагујевца“ број 21/22-пречишћен текст), члану 56. став 5. и члану 40. став 1. тачка 2. Статута Јавног комуналног предузећа „Водовод и канализација“ Крагујевац („Службени лист града Крагујевца“ број 24/22-пречишћен текст), којим је утврђено да Надзорни одбор доноси Одлуку о годишњем програму пословања, као и Одлуку о изменама годишњег програма пословања из општих интереса, односно када се промене околности у којима предузеће послује.

**Разлог** за доношење ове Одлуке, налази се у неопходности да надлежни орган Оснивача, у складу са чланом 36. став 1. тачка 1. Одлуке о оснивању Јавног комуналног предузећа „Водовод и канализација“ Крагујевац („Службени лист града Крагујевца“ број 21/22-пречишћен текст) да сагласност на Програм о изменама Годишњег програма пословања Јавног комуналног предузећа „Водовод и канализација“ Крагујевац, за 2026. годину.

Доношење ове Одлуке има за **циљ** да планиране субвенције у односу на Годишњи програм пословања ЈКП „Водовод и канализација“ Крагујевац, за 2026. годину, буду увећане за 30.000.000 динара, које ће се искористити за ревитализацију и одржавање Рени бунара на ПП „Морава“, у Брзану, чији се капацитет током вишедеценијске експлоатације значајно смањило.



ПРЕДСЕДНИК НАДЗОРНОГ ОДБОРА,

Душан Петковић, дипл. правник



ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ  
"ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА"

34000 Крагујевац, Краља Александра I Карађорђевића 48

ЈАВНО Комунално предузеће  
"Водовод и канализација"  
Број XXV/2  
27.02 2026  
КРАГУЈЕВАЦ



Тел.: 034/332-240; Цен: 034/335-745; Факс: 034/335-746; e-mail: jkpvik@gmail.com; матични број: 07165439; ПИБ: 101039041; Banca Intesa br.160-7109-89; AikBank br.105-40107-85; Банка Поштанска штедионица бр. 200-2711830102005-58

ПРОГРАМ О ИЗМЕНАМА  
ГОДИШЊЕГ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА  
ЈКП "Водовод и канализација"  
ЗА 2026. ГОДИНУ

**Назив:** Јавно комунално предузеће „Водовод и канализација“  
**Седиште:** Краља Александра I Карађорђевића 48, Крагујевац  
**Контакт телефон:** 034/335-745  
**E – mail:** jkpvik@gmail.com  
**Оснивач:** Град Крагујевац  
**Делатност:** сакупљање, пречишћавање и дистрибуција воде  
**Матични број:** 07165439  
**ПИБ:** 101039041

ИЗ. 081

Крагујевац,

фебруар 2026. године

**ПРОГРАМ О ИЗМЕНАМА ГОДИШЊЕГ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА  
ЈКП „Водовод и канализација“ Крагујевац за 2026. годину**

Програмом о изменама Годишњег програма пословања ЈКП „Водовод и канализација“ Крагујевац за 2026. годину, врше се измене Годишњег програма пословања ЈКП „Водовод и канализација“ Крагујевац за 2026. годину који је усвојио Надзорни одбор ЈКП „Водовод и канализација“ Крагујевац Одлуком број XXII/2–1 од 10.12.2025. године и на који је сагласност дала Скупштина града Крагујевца доносећи Решење број 023–257/25–I од 25.12.2025. године.

Измене Годишњег програма пословања ЈКП „Водовод и канализација“ Крагујевац за 2026. годину се врше у складу са Одлуком о буџету града Крагујевца за 2026. годину („Службени лист града Крагујевца“ број 24/25) и Програмом распоређивања субвенција из буџета Града јавним предузећима и приведним друштвима у 2026. години („Службени лист града Крагујевца“ број 25/25 и \_\_\_/26)

У односу на Годишњи програм пословања ЈКП „Водовод и канализација“ Крагујевац за 2026. годину, укупно одобрен износ субвенција увећан је за 30.000.000 динара и сада износи 65.000.000 динара. ЈКП „Водовод и канализација“ Крагујевац искористиће та средства за ревитализацију и одржавање бунара на ПП „Морава“.

Планиране промене су приказане у следећим прилозима:

**3.4. ПЛАНИРАНИ ИНДИКАТОРИ ЗА 2026. ГОДИНУ**

Прилог 4. мења се и гласи:

Прилог 4.

у 000 динара

		2023. година	2024. година	2025. година (процена)	2026. година
Укупни капитал	План	3.181.478	3.156.274	3.078.001	3.105.820
	Реализација	3.092.507	3.110.971	3.104.465	-
% одступања реализације од плана		-3%	-1%	+1%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+1%	-0%	+0%
Укупна имовина	План	5.466.730	5.644.383	5.910.209	5.885.368
	Реализација	5.546.500	5.519.641	5.891.927	-
% одступања реализације од плана		+1%	-2%	-0%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	-0%	+7%	-0%
Пословни приходи	План	1.919.902	2.070.936	2.297.849	2.605.657
	Реализација	1.632.071	1.908.153	1.979.655	-
% одступања реализације од плана		-15%	-8%	-14%	-
% одступања реализације у односу на		-	+17%	+4%	+32%

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ  
„ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА“ КРАГУЈЕВАЦ

реализацију претходне године					
Пословни расходи	План	1.868.179	2.084.717	2.287.388	2.635.457
	Реализација	1.573.836	1.778.233	2.000.159	-
% одступања реализације од плана		-16%	- 15%	-13%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+13%	+12%	+32%
Пословни резултат	План	51.723	-13.781	10.461	-29.800
	Реализација	58.235	129.920	-20.504	-
% одступања реализације од плана		+13%	-1.043%	-296%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+123%	-116%	+45%
Нето резултат	План	53.923	6.719	11.261	2.700
	Реализација	8.163	40.244	1.345	-
% одступања реализације од плана		- 85%	+ 499%	-88%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+ 393%	-97%	+101%
Број запослених на дан 31.12.	План	528	513	511	506
	Реализација	507	503	492	-
% одступања реализације од плана		- 4%	- 2%	-4%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	- 1%	-2%	+3%
Просечна нето зарада	План	86	102	115	136
	Реализација	86	98	111	-
% одступања реализације од плана		0%	- 4%	-3%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+14%	+13%	+23%
Инвестиције	План	161.115	441.480	256.813	186.295
	Реализација	18.295	16.813	404.612	-
% одступања реализације од плана		- 89%	- 96%	+58%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	- 8%	+2.307%	-54%

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ  
„ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА“ КРАГУЈЕВАЦ

у 000 динара

	2023. година реализација	2024. година реализација	2025. година реализација (процена)	План 2026. година
ЕБИТДА	209.637	208.513	173.292	196.700
ROA	0,15	0,73	0,02	0,05
ROE	0,26	1,29	0,04	0,09
Оперативни новчани ток	98.551	123.816	95.904	91.339
Дуг / капитал	37	35	46	45
Ликвидност	91	101	99	101
% зарада у пословним приходима	56	53	59	59

у 000 динара

	Стање на дан 31.12.2023.	Стање на дан 31.12.2024.	Стање на дан 31.12.2025. (процена)	План на дан 31.12.2026.
Кредитно задужење без гаранције државе	235.590	123.673	482.558	445.126
Кредитно задужење са гаранцијом државе				
Укупно кредитно задужење	235.590	123.673	482.558	445.126

у 000 динара

		2023. година	2024. година	2025. година (процена)	План 2026. година
Субвенције	План	40.000	52.000	65.000	65.000
	Пренето	40.000	52.000	65.000	-
	Реализовано	40.000	52.000	65.000	-
Остали приходи из буџета	План				
	Пренето				
	Реализовано				
Укупно приходи из буџета	План	40.000	52.000	65.000	65.000
	Пренето	40.000	52.000	65.000	-
	Реализовано	40.000	52.000	65.000	-

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

Прилог 5.а мења се и гласи:

Прилог 5.а

**БИЛАНС УСПЕХА за период 01.01. - 31.12.2026.**

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 01.01- 31.03.2026.	План 01.01- 30.06.2026.	План 01.01- 30.09.2026.	План 01.01- 31.12.2026.
1	2	3	4	5	6	7
	<b>А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ</b> (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	571.768	1.239.906	1.963.552	2.605.657
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	0	0	0	0
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003				
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004				
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	531.618	1.169.606	1.868.102	2.477.057
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	531.618	1.169.606	1.868.102	2.477.057
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007				
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008	3.750	7.500	11.250	15.000
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	36.400	62.800	84.200	90.600
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012				23.000
	<b>Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)</b>	1013	623.816	1.287.810	1.960.369	2.635.457
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014				
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	151.224	319.179	504.873	673.831
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	374.607	753.858	1.128.936	1.533.330
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	278.398	565.018	845.921	1.151.430

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ  
„ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА“ КРАГУЈЕВАЦ

521	2. Трошкови пореза и доприноса на <i>зараде и накнаде зарада</i>	1018	45.174	93.114	140.480	191.574
52, осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	51.035	95.726	142.535	190.326
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	40.000	80.000	120.000	160.000
58. осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021				
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	31.669	<b>78.090</b>	<b>124.560</b>	<b>155.980</b>
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023				5.000
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	26.316	56.683	82.000	107.316
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) $\geq 0$	1025	0	0	3.183	0
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) $\geq 0$	1026	52.048	47.904	0	29.800
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	31.250	62.500	93.750	140.000
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028				
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	31.250	62.500	93.750	140.000
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030				
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031				
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	8.250	16.500	24.750	34.000
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033				
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	8.250	16.500	24.750	34.000
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035				
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036				
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1037 - 1032) $\geq 0$	1037	23.000	46.000	69.000	106.000
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1037) $\geq 0$	1038	0	0	0	0
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039				
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО	1040				40.000

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ  
„ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА“ КРАГУЈЕВАЦ

	<b>ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА</b>					
67	<b>Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ</b>	1041	6.000	12.000	18.000	24.000
57	<b>К. ОСТАЛИ РАСХОДИ</b>	1042	14.125	28.250	42.375	57.500
	<b>Л. УКУПНИ ПРИХОДИ</b> (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	609.018	1.314.406	2.075.302	2.769.657
	<b>Љ. УКУПНИ РАСХОДИ</b> (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	646.191	1.332.560	2.027.494	2.766.957
	<b>М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0</b>	1045	0	0	47.808	2.700
	<b>Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0</b>	1046	37.173	18.154	0	0
69-59	<b>Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА</b>	1047				
59-69	<b>О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА</b>	1048				
	<b>П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА</b> (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0 (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0 (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	0	0	47.808	2.700
	<b>Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА</b> (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050	37.173	18.154	0	0
	<b>С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК</b>					
721	<b>І. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА</b>	1051				
722 дуг. салдо	<b>ІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА</b>	1052				
722 пот. салдо	<b>ІІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА</b>	1053				
723	<b>Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА</b>	1054				
	<b>Ћ. НЕТО ДОБИТАК</b> (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	0	0	47.808	2.700
	<b>У. НЕТО ГУБИТАК</b> (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056	37.173	18.154	0	0
	<b>І. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ</b>	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				

У Билансу успеха увећавају се Пословни и Укупни приходи за по 30.000 хиљада динара на име Прихода од субвенција, који сада износе 65.000 хиљада динара. Пословни и Укупни приходи се у другом и трећем кварталу увећавају за по 15.000 хиљада динара. На крају године Пословни приходи износе 2.605.657 хиљада динара, док Укупни приходи износе 2.769.657 хиљада динара.

Увећавају се Пословни и Укупни расходи за по 30.000 хиљада динара на име Трошкова одржавања, који сада износе 48.110 хиљада динара. Пословни расходи и Укупни расходи се у другом и трећем кварталу увећавају за по 15.000 хиљада динара. На крају године Пословни расходи износе 2.635.457 хиљада динара, док Укупни расходи износе 2.766.957 хиљада динара.

Прилог 5.6 мења се и гласи:

Прилог 5.6

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

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		План 01.01- 31.03.2026.	План 01.01- 30.06.2026.	План 01.01- 30.09.2026.	План 01.01- 31.12.2026.
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>	3001	552.841	1.195.980	1.891.448	2.493.355
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	504.341	1.108.980	1.770.948	2.348.355
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003				
3. Примљене камате из пословних активности	3004	12.500	25.000	37.500	56.000
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	36.000	62.000	83.000	89.000
<b>II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)</b>	3006	565.644	1.171.811	1.832.411	2.402.016
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	250.261	538.095	839.145	1.107.061
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008				
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	296.133	577.166	899.466	1.161.905
4. Плаћене камате у земљи	3010	8.250	16.500	24.750	34.000
5. Плаћене камате у иностранству	3011				
6. Порез на добитак	3012				
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	4.700	27.450	50.150	72.850
8. Остали одливи из пословних активности	3014	6.300	12.600	18.900	26.200
<b>III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)</b>	3015	0	24.169	59.037	91.339
<b>IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)</b>	3016	12.803	0	0	0
<b>B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА</b>					
<b>I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)</b>	3017	0	0	0	0
1. Продаја акција и удела	3018				
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019				
3. Остали финансијски пласмани	3020				
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021				

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ  
„ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА“ КРАГУЈЕВАЦ

5. Примљене дивиденде	3022				
<b>II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)</b>	3023	10.000	20.000	30.000	40.000
1. Куповина акција и удела	3024				
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	10.000	20.000	30.000	40.000
3. Остали финансијски пласмани	3026				
<b>III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)</b>	3027	0	0	0	0
<b>IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)</b>	3028	10.000	20.000	30.000	40.000
<b>V. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА</b>					
<b>I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)</b>	3029	50.000	50.000	50.000	50.000
1. Увећање основног капитала	3030				
2. Дугорочни кредити у земљи	3031				
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032				
4. Краткорочни кредити у земљи	3033	50.000	50.000	50.000	50.000
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	27.197	54.169	79.037	101.339
1. Откуп сопствених акција и удела	3038				
2. Дугорочни кредити у земљи	3039	7.528	22.224	39.825	57.427
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	19.669	31.945	39.212	43.912
8. Исплаћене дивиденде	3045				
<b>III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)</b>	3046	22.803	0	0	0
<b>IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)</b>	3047	0	4.169	29.037	51.339
<b>Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)</b>	3048	602.841	1.245.980	1.941.448	2.543.355
<b>Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)</b>	3049	602.841	1.245.980	1.941.448	2.543.355
<b>Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0</b>	3050	0	0	0	0
<b>Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0</b>	3051	0	0	0	0
<b>Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА</b>	3052				

З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053				
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054				
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3055	0	0	0	0
(3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)					

У Извештају о токовима готовине увећани су Приливи и Одливи готовине из пословних активности за по 30.000 хиљада динара. Остали приливи из редовног пословања се у другом и трећем кварталу увећавају за по 15.000 хиљада динара. Остали приливи из редовног пословања износиће 89.000 хиљада динара. Увећавају се Исплате добављачима и дати аванси у земљи за исти износ и по истој динамици и износиће 1.107.061 хиљада динара. Укупни приливи износиће 2.543.355 хиљада динара, а укупни одливи износиће 2.543.355 хиљада динара.

Планирани финансијски показатељи за 2026. годину мењају се и гласе:

**4.2. ПЛАНИРАНИ ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ ЗА 2026. ГОДИНУ СА ДЕТАЉНОМ СТРУКТУРОМ ПЛАНИРАНИХ ПРИХОДА И РАСХОДА**

у динарима

редни број	ОПИС	ПЛАН 2025	ПЛАН 2026	ИЗМЕЊЕНИ ПЛАН 2026	Ефекат промене	процент остварења
1	2	3	4	5	6	5.4
<b>1</b>	<b>ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ</b>					
1.	Приход од продаје воде, одвођ. и пречишћавања отпадних вода	<b>1.783.712.735</b>	<b>2.017.337.136</b>			
1.1	Приход од продаје воде, одвођ. и пречишћавања отпадних вода привреди	500.182.739	579.813.393			
1.2	Приход од продаје воде, одвођ. и пречишћавања отпадних вода грађанима	1.283.529.996	1.437.523.743			
2.	Приход од градње, пројектовања и прикључака	<b>376.236.400</b>	<b>429.019.740</b>			
2.1	Приход од изградње	275.000.000	340.000.000			
2.2	Приход од пројектовања	1.736.400	1.319.740			
2.3	Приход од прикључака	83.000.000	70.000.000			
2.4	Приход од трећих лица	8.500.000	6.500.000			
2.5	Приход од сагласности	2.000.000	2.200.000			
2.6	Приход од техничко-технолошких послова	6.000.000	9.000.000			
3.	Приход од одржавања атмосферске канализационе мреже	<b>8.000.000</b>	<b>8.000.000</b>			
4.	Остали пословни приходи	<b>129.900.000</b>	<b>121.300.000</b>	<b>151.300.000</b>	<b>30.000.000</b>	<b>125%</b>
4.1	Приход од одржавања водоводне мреже	2.000.000	3.000.000			
4.2	Приход од одржавања канализационе мреже	8.500.000	8.500.000			
4.3	Приход од баждарења водомера	1.500.000	3.000.000			
4.4	Приход од сектора транспорта	200.000	200.000			
4.5	Приход од услуге СПОВ „Цветовевац“	1.000.000	1.000.000			
4.6	Приход од продаје дрва	0	2.000.000			
4.7	Приход од ревалоризације	20.000.000	23.000.000			
4.8	Приход од поправљених водомера	10.000.000	15.000.000			
4.9	Приход од субвенција	60.000.000	35.000.000	<b>65.000.000</b>	<b>30.000.000</b>	<b>186%</b>

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ  
„БОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА“ КРАГУЈЕВАЦ

4.10	Приход од закупа	1.200.000	600.000			
4.11	Приход од условљених донација	20.000.000	22.000.000			
4.12	Приход од заједничких трошкова и водног доприноса	3.000.000	3.000.000			
4.13	Приход од доставе пијаће воде	2.500.000	5.000.000			
<b>УКУПНИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ</b>		<b>2.297.849.135</b>	<b>2.575.656.876</b>	<b>2.605.656.876</b>	<b>30.000.000</b>	<b>101%</b>
II	<b>ПОСЛОВНИ РАСХОДИ</b>					
1	Трошкови материјала за израду	298.330.000	337.195.000			
2	Трошкови канц. и осталог материјала	5.645.000	4.700.000			
3	Трошкови горива и енергената	55.730.000	52.500.000			
4	Угрошак електричне енергије	230.000.000	250.000.000			
5	Трошкови резервних делова	28.545.000	15.760.000			
6	Трошкови алата, инвентара и ауто гума	21.790.000	13.675.000			
7	Трошкови бруто зарада и доприноса	1.135.690.738	1.343.004.745			
8	Трошкови по уговорима и остале накнаде	81.088.888	139.168.888			
9	Друга примања	18.725.000	21.657.243			
10	Накнада трошкова	26.820.000	26.500.000			
11	Остала давања – пакетићи	2.807.376	3.000.000			
12	Трошкови услуга на изради учинака	100.000	100.000			
13	Трошкови транспортних услуга	6.600.000	3.200.000			
14	Трошкови услуга одржавања	38.645.000	18.110.000	48.110.000	30.000.000	266%
15	Трошкови закупа	10.000.000	10.000.000			
16	Трошкови сајамских услуга	200.000	200.000			
17	Трошкови реклама	150.000	150.000			
18	Трошкови осталих услуга	96.810.000	94.220.000			
19	Амортизација	124.000.000	160.000.000			
20	Резервисања за отпремнине	5.000.000	5.000.000			
21	Трошкови непроизводних услуга	14.161.000	15.016.000			
22	Трошкови репрезентације	800.000	1.000.000			
23	Трошкови премије осигурања	10.250.000	9.450.000			
24	Трошкови платног промета	3.500.000	4.000.000			
25	Трошкови пореза и чланарина	12.700.000	13.550.000			
26	Остали нематеријални трошкови	59.300.000	64.300.000			
<b>УКУПНИ ПОСЛОВНИ РАСХОДИ</b>		<b>2.287.388.002</b>	<b>2.605.456.876</b>	<b>2.635.456.876</b>	<b>30.000.000</b>	<b>101%</b>
<b>ПОСЛОВНИ РЕЗУЛТАТ</b>		<b>10.461.133</b>	<b>-29.800.000</b>			
<b>ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ</b>		<b>110.000.000</b>	<b>140.000.000</b>			

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ  
„ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА“ КРАГУЈЕВАЦ

<b>ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ</b>	<b>38.700.000</b>	<b>34.000.000</b>			
<b>ФИНАНСИЈСКИ РЕЗУЛТАТ</b>	<b>71.300.000</b>	<b>106.000.000</b>			
<b>ОСТАЛИ ПРИХОДИ</b>	<b>19.000.000</b>	<b>24.000.000</b>			
<b>ОСТАЛИ РАСХОДИ</b>	<b>89.500.000</b>	<b>97.500.000</b>			
<b>УКУПНИ ПРИХОДИ</b>	<b>2.426.849.135</b>	<b>2.739.656.876</b>	<b>2.769.656.876</b>	<b>30.000.000</b>	<b>101%</b>
<b>УКУПНИ РАСХОДИ</b>	<b>2.415.588.002</b>	<b>2.736.956.876</b>	<b>2.766.956.876</b>	<b>30.000.000</b>	<b>101%</b>
<b>РЕЗУЛТАТ</b>	<b>11.261.133</b>	<b>2.700.000</b>			

У табели Планирани финансијски показатељи за 2026. годину су промењене следеће ставке:

- Планирани пословни приходи у 2026. години сада износе **2.605.656.876** динара.
- Позиција Остали пословни приходи се мења и сада износи **151.300.000** динара.
- У оквиру Осталих пословних прихода, позиција Приход од субвенција се мења, и сада планирани приход од субвенција износи **65.000.000** динара.
- Планирани пословни расходи у 2026. години сада износе **2.635.456.876** динара.
- Позиција Трошкови услуга одржавања се мења, и сада износи **48.110.000** динара.
- Укупни приходи од **2.739.656.876** динара се увећавају за **30.000.000** динара и сада износе **2.769.656.876** динара.
- Укупни расходи од **2.736.956.876** динара се увећавају за **30.000.000** динара и сада износе **2.766.956.876** динара

Прилог 6. мења се и гласи:

**4.4. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА**

у динарима

**01.01-31.12.2025. године**

Приход	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано (процена)	Неутрошено	Износ неутрошених средстава из ранијих година (у односу на претходну)
	1	2	3	4 (2-3)	5
Субвенције	65.000.000	65.000.000	65.000.000	0	
Остали приходи из буџета*					
<b>УКУПНО</b>	<b>65.000.000</b>	<b>65.000.000</b>	<b>65.000.000</b>	<b>0</b>	

у динарима

**План за период 01.01-31.12.2026. године**

	01.01. до 31.03.	01.01. до 30.06.	01.01. до 30.09.	01.01. до 31.12.
Субвенције	30.000.000	50.000.000	65.000.000	65.000.000
Остали приходи из буџета*				
<b>УКУПНО</b>	<b>30.000.000</b>	<b>50.000.000</b>	<b>65.000.000</b>	<b>65.000.000</b>

Прилог 6 Субвенције и остали приходи из буџета мења се и гласи:

План за период 01.01-31.12.2026. године, ставка Субвенције у другом и трећем кварталу се увећава и на крају 2026. године износи 65.000.000 динара. ЈКП „Водовод и канализација“ Крагујевац ће та средства искористити за измирење обавеза према Акционарском друштву „Електропривреда Србије“ Београд за утрошену електричну енергију у износу од 30.000.000 динара и одржавање бунара на ПП „Морава у износу од 35.000.000 динара.

Прилог 15 мења се и гласи:

## 8. ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ

Прилог 15.

### ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА ЈКП „Водовод и канализација“ Крагујевац

у динарима

редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација у 2025. години	Планирано за 2026. 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.
1	Добра						
1	Основни материјал за производњу воде	88.893.374	109.380.000	26.251.200	53.596.200	82.035.000	109.380.000
2	Основни материјал за одржавање и изградњу водоводне и кан.мреже	130.830.026	208.025.000	35.364.250	87.370.500	156.018.750	208.025.000
3	Основни материјал за санитарну контролу воде	2.261.210	4.790.000	1.197.500	2.395.000	3.592.500	4.790.000
4	Основни материјал за одржавање водомера и водомери	15.404.060	15.000.000	3.750.000	7.500.000	11.250.000	15.000.000
5	Ситан алат и инвентар	3.071.024	5.175.000	1.293.750	2.587.500	3.881.250	5.175.000
6	Остали материјал за возила (пнеуматици)	2.864.195	500.000	125.000	250.000	375.000	500.000
7	Резервни делови	6.249.607	15.760.000	3.940.000	7.880.000	11.820.000	15.760.000
8	Канцеларијски материјал на нивоу предузећа	2.074.044	2.100.000	525.000	1.050.000	1.575.000	2.100.000
9	Остали материјал	707.500	2.600.000	650.000	1.300.000	1.950.000	2.600.000
10	Гориво и мазиво	35.513.164	50.500.000	12.625.000	25.250.000	37.875.000	50.500.000
11	Електрична енергија	200.211.676	250.000.000	62.500.000	125.000.000	187.500.000	250.000.000

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ  
„ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА“ КРАГУЈЕВАЦ

12	Угаљ за котлове	1.586.002	2.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	2.000.000
13	Радна и заштитна одећа и обућа	6.320.314	8.000.000	2.000.000	4.000.000	6.000.000	8.000.000
14	Услуге израде пројеката и друге инжењерске услуге	0	10.500.000	2.625.000	5.250.000	7.875.000	10.500.000
15	Грађевинске машине и транспортна средства	357.382.750	16.000.000	4.000.000	8.000.000	12.000.000	16.000.000
16	Пумпе	17.308.340	23.640.000	5.910.000	11.820.000	17.730.000	23.640.000
17	Агрегати и компресори	1.166.002	2.600.000	650.000	1.300.000	1.950.000	2.600.000
18	Електрични мотори, генератори и батерије	0	3.650.000	913.000	1.825.000	2.738.000	3.650.000
19	Лабораторијска опрема	513.866	9.170.000	2.293.000	4.585.000	6.878.000	9.170.000
20	Опрема за даљинско управљање	0	12.950.000	3.238.000	6.475.000	9.713.000	12.950.000
21	Опрема за грејање и хлађење	1.279.568	4.590.000	1.148.000	2.295.000	3.443.000	4.590.000
22	Систем видео надзора и остала сигурносна опрема	455.765	7.000.000	1.750.000	3.500.000	5.250.000	7.000.000
23	Рачунарска и телекомуникациона опрема	2.570.483	3.750.000	938.000	1.875.000	2.813.000	3.750.000
24	Опрема за системе	22.905.735	41.350.000	10.338.000	20.675.000	31.013.000	41.350.000
25	Опрема за управљање отпадом	103.333	280.000	70.000	140.000	210.000	280.000
26	Канцеларијски намештај	393.343	995.000	249.000	498.000	746.000	995.000
27	Косилице, тримери и остали алати	532.876	600.000	150.000	300.000	450.000	600.000
28	Остала опрема	0	27.725.000	6.931.000	13.863.000	20.794.000	27.725.000
	<b>УКУПНО ДОБРА</b>	<b>900.598.257</b>	<b>838.630.000</b>	<b>192.424.700</b>	<b>401.580.200</b>	<b>628.475.500</b>	<b>838.630.000</b>
II	<b>Услуге</b>						
1	Превоз радника	3.360.000	4.000.000	1.000.000	2.000.000	3.000.000	4.000.000
2	Услуга ангажовања запослених преко агенције	71.732.695	138.000.000	34.500.000	69.000.000	103.500.000	138.000.000
3	Услуге телефоније – централизована јавна набавка	3.957.128	3.000.000	750.000	1.500.000	2.250.000	3.000.000
4	<b>Услуге одржавања и опреме</b>	<b>33.085.143</b>	<b>48.110.000</b>	<b>4.527.500</b>	<b>24.055.000</b>	<b>43.582.500</b>	<b>48.110.000</b>

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ  
„ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА“ КРАГУЈЕВАЦ

	(инвестиционо одржавање)						
5	Рекламне услуге	133.333	150.000	37.500	75.000	112.500	150.000
6	Комуналне услуге (топлотна енергија, одвожење смећа и комуналног отпада)	7.991.907	10.000.000	2.500.000	5.000.000	7.500.000	10.000.000
7	Испитивање воде и оцењивање усаглашености са прописаним техничким захтевима	11.352.113	13.330.000	3.332.500	6.665.000	9.997.500	13.330.000
8	Услуге које се односе на сервисирање, оверавање и еталонирање опреме на водоснабдевању и одржавању	3.969.375	16.590.000	4.147.500	8.295.000	12.442.500	16.590.000
9	Сагласности, изведена стања и остале услуге сервисирања које су одређене на изградњу	5.959.720	10.960.000	2.740.000	5.480.000	8.220.000	10.960.000
10	Све услуге које се односе на одржавање возила и механизације	6.604.350	11.745.000	2.936.250	5.872.500	8.808.750	11.745.000
11	Услуге сервисирања, фотокопирања, дезинфекције, штампање, обрада делова и опреме, рециклажа тонера и обука за руковање и преглед оружја, обезбеђење, путарине, употреба моторног возила (разне услуге)	28.022.940	28.165.000	7.041.250	14.082.500	21.123.750	28.165.000
12	Услуге сервисирања и поправке које се односе на СПОВ „Цветојевац“	1.772.426	1.230.000	307.500	615.000	922.500	1.230.000
13	Сајамске услуге	0	200.000	0	0	200.000	200.000
14	Услуге ревизије и сертификација имс-а	2.669.663	6.000.000	5.150.000	5.150.000	5.150.000	6.000.000
15	Стручно усавршавање запослених	1.184.646	2.165.000	541.250	1.082.500	1.623.750	2.165.000
16	Обавезна здр. заштита и санитарни	695.890	1.200.000	300.000	600.000	900.000	1.200.000

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ  
„ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА“ КРАГУЈЕВАЦ

	преглед радника						
17	Репрезентација	802.187	1.000.000	250.000	500.000	750.000	1.000.000
18	Осигурање лица	360.910	500.000	125.000	250.000	375.000	500.000
19	Осигурање имовине	332.518	5.000.000	1.250.000	2.500.000	3.750.000	5.000.000
20	Осигурање возила	3.593.442	3.950.000	987.500	1.975.000	2.962.500	3.950.000
21	Обезбеђење новчаних средстава за текућу ликвидност путем кредитног задужења	3.984.028	4.500.000	1.125.000	2.250.000	3.375.000	4.500.000
22	ПТТ услуге	53.688.710	54.500.000	13.625.000	27.250.000	40.875.000	54.500.000
23	Судски извршитељи	20.692.195	22.000.000	5.500.000	11.000.000	16.500.000	22.000.000
24	Трошкови радова на довођењу раскопаних јавних површина у технички исправно стање	6.378.948	2.000.000	500.000	1.000.000	1.500.000	2.000.000
25	Изнајмљивање софтвера	3.364.707	5.651.000	1.412.750	2.825.500	4.238.250	5.651.000
26	Трошкови услуга на изради учинка	0	100.000	0	100.000	100.000	100.000
27	Остали нематеријални трошкови	2.173.736	2.800.000	700.000	1.400.000	2.100.000	2.800.000
	<b>УКУПНО УСЛУГЕ</b>	<b>277.862.710</b>	<b>396.846.000</b>	<b>95.286.500</b>	<b>200.523.000</b>	<b>305.859.500</b>	<b>396.846.000</b>
1	Грађевински радови	0	21.495.000	5.374.000	10.748.000	16.121.000	21.495.000
	<b>УКУПНО РАДОВИ</b>	<b>0</b>	<b>21.495.000</b>	<b>5.374.000</b>	<b>10.748.000</b>	<b>16.121.000</b>	<b>21.495.000</b>
	<b>Укупно планираних набавки</b>	<b>1.178.460.967</b>	<b>1.256.971.000</b>	<b>293.085.200</b>	<b>612.851.200</b>	<b>950.456.000</b>	<b>1.256.971.000</b>

У табели Планирана финансијска средства за набавку добара, радова и услуга за обављање делатности мења се у Услугама позиција 4. Услуге одржавања и опреме (инвестиционо одржавање) и у другом и трећем кварталу се увећава за по 15.000.000 динара. На крају 2026. године позиција 4. Услуге одржавања и опреме (инвестиционо одржавање) износи 48.110.000 динара. Укупна финансијска средства за набавку сада износе 1.256.971.000 динара.

## ОБРАЗЛОЖЕЊЕ

ПП „Морава“ почела је са радом 1969. године и током вишедеценијске експлоатације капацитет бунара се значајно смањило и због тога је неопходно обавити ревитализацију још 6 бунара.

Програмом о изменама Годишњег програма пословања ЈКП „Водовод и канализација“ Крагујевац за 2026. годину, врше се измене Годишњег програма пословања ЈКП „Водовод и канализација“ Крагујевац за 2026. годину. Укупно одобрен износ субвенција увећан је за 30.000.000 динара и сада износи 65.000.000 динара. ЈКП „Водовод и канализација“ Крагујевац искористиће додатно одобрена средства субвенција за ревитализацију и одржавање бунара на ПП „Морава“.

*Ag*

**ДИРЕКТОР**

Небојша Јаковљевић, дипл. ецц

*Nebojsa Jakovlevic*



**ПРЕДСЕДНИК НАДЗОРНОГ  
ОДБОРА**

Душан Петковић, дипл. правник

*Dusan Petkovic*