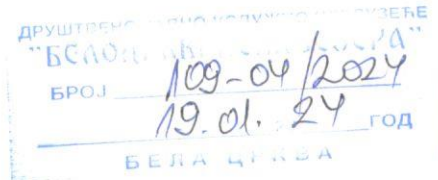


Република Србија
Аутономна Покрајина Војводина
Општина Бела Црква
СКУПШТИНА ОПШТИНЕ БЕЛА ЦРКВА
Број: 77481 1 2024
Дана: 18.01.2024.
Бела Црква



Скупштина општине Бела Црква на седници одржаној дана 18.01.2024. године, након разматрања Програма пословања са финансијским планом за 2024. годину јавних предузећа и установа чији је оснивач, донела је следеће

РЕШЕЊЕ

I

Даје се сагласност на Програм пословања са финансијским планом и планом субвенција из буџета општине ДЈУП „Белоцркванска језера“ Бела Црква за 2024. годину.

II

Решење ступа на снагу даном доношења и има се објавити у Службеном листу општине Бела Црква.

ДОСТАВИТИ:

1. ДЈУП „Белоцркванска језера“
2. Одељење за буџет и финансије
3. Уредник „Службеног листа општине“
4. Досије
5. Архива



Број: 2619-01/2023-01
Датум: 01.12.2023. године

На основу члана 26. став 4. **Закона о јавним предузећима** (Сл. Гласник РС бр.15/2016 и 88/19), и члана 71 **Статута ДЈУП Белоцркванска језера Бела Црква** од 29.12.2021. године в.д. директора Предузећа, Дарко Богосављевић, дана 01.12.2023. године доноси предлог:



ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ПРЕДУЗЕЋА

ЗА 2024. годину

Пословно име: **ДРУШТВЕНО ЈАВНО УСЛУЖНО ПРЕДУЗЕЋЕ БЕЛОЦРКВАНСКА ЈЕЗЕРА БЕЛА ЦРКВА**

Седиште: **БЕЛА ЦРКВА, ДЕЈАНА БРАНКОВА бр. 22**

Претежна делатност: **8130 - Услуге уређења и одржавања околине**

Матични број: **08596085**

ПИБ: **100866886**

ЈББК: **81792**



**В.Д. ДИРЕКТОРА
ДАРКО БОГОСАВЉЕВИЋ**

Д. Богосављевић

Бела Црква, 01.12.2023. године

САДРЖАЈ

1. ОПШТИ ПОДАЦИ

- 1.1 СТАУС, ПРАВНА ФОРМА И ДЕЛАТНОСТ ПРЕДУЗЕЋА
- 1.2 ОРАГНИЗАЦИОНА ШЕМА
- 1.3 УПРАВЉАЧКА СТРУКТУРА ПРЕДУЗЕЋА

2. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2023. ГОДИНИ

- 2.1 ПРОЦЕЊЕНИ ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ
- 2.2 БИЛАНС СТАЊА, БИЛАНС УСПЕХА И ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ
- 2.3 ПРИКАЗ ПЛАНИРАНИХ И РЕАЛИЗОВАНИХ ИНДИКАТОРА ПОСЛОВАЊА

3. ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2024. ГОДИНУ

4. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА

- 4.1 ПЛАНИРАНИ ИЗНОС ПРИХОДА ИЗ БУЏЕТА ОПШТИНЕ БЕЛА ЦРКВА ЗА 2023. ГОДИНУ

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

6. ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

7. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

8. ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ

9. ПЛАН ИНВЕСТИЦИЦА

10. КРИТЕРИЈУМИ ЗА КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТАВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

УВОД

Програм пословања ДЈУП Белоцркванска језера Бела Црква за 2024. годину (у даљем тексту Програм пословања) израђен је у складу са Законском регулативом Републике Србије, Уредбом Владе Републике Србије 05 број 110-9912/2023 Од 20. октобра 2023. године о Утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2023. годину јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од јавног интереса, Смерницама Владе за израду годишњег програма пословања за 2024. годину и Уредбом о измени и допуни уредбе о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2024. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2024 – 2026. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса.

1. ОПШТИ ПОДАЦИ

1.1 СТАУС, ПРАВНА ФОРМА И ДЕЛАТНОСТ ПРЕДУЗЕЋА

Први писани трагови о постојању комуналног предузеца у Белој Цркви воде нас до датума 1.3.1950. када је основана Установа за одржавање чистоће „Комуналац“. Увођење система водоснабдевања је отпочело 1. Октобра 1977. године, када је приређена свечаност почетка радова на изградњи регионалног водовода. Радови су завршени 1980. године, када је систем пуштен у рад. Комунална радна организација постаје 02.03.1981.године, а КРО „1.Мај“ 28.08.1984-е. ДЈСКП „1.Мај“ је регистрован 06.03.1990. а престао је да постоји 10.09.1998. године када су регистровањем три фирме: ЈП Белоцрквански водовод и канализација Бела Црква, ЈКП Белоцрквански комуналац Бела Црква и ДОО Мала Привреда.

Неке зачетке обављања појединачних комуналних послова могли бисмо наћи и раније у историји Града. Историја белоцркванских гробаља сеже од периода непосредно након ослобађања Баната од Турака. Форма организације која се бави гробљима, помиње се од 20. октобра 1879. године, када је донет први Статут „Болесничко-потпорног друштва за организовање сахрана“ у Белој Цркви. Такође током 19. века, у граду је деловало више Завода за сахрањивање који су биле приватне фирме. „Парковно друштво“ или „Друштво за улепшавање паркова“ основано је 31. јануара 1875. године. Циљ овог друштва је био да негује, одржава и обнавља цветне површине у граду, да образује нове пешачке стазе за шетњу и да допринесе свеопштем улепшавању околине. У првој години постојања друшта, уређиване су најпрометније улице: Главна, Шилерова, Алеја Нера, Гетеова, Железнички парк. Уређен је и Градски парк са постављених 20 клупа. Друштво је осим садње цвећа и бриге о зеленим површинама, засађивало стабла (саднице) које су добијали најчешће на поклон из различитих делова Европе. Ово друштво је континуирано постојало до почетка Другог светског рата.

На основу Уговора о припајању од ЈКП Белоцрквански комуналац Бела Црква припојено је ЈП Дирекција за изградњу Беле Цркв и по том основу обавља и послове управљања путевима и ПИО Караш - Нера на територији општине Бела Црква.

ЈАТП Бела Црква основано је 28.11.2003. године, а основна делатност му је градски и приградски превоз путника.

Прво предузеће за експлоатацију језера „Језеро“, основано је 1956. године, а настављач његовог круга послова је фирма ДЈУП Белоцркванска језера Бела Црква основана 15.11.1994. године. Друштвено јавно услужно предузеће Белоцркванска језера Бела Црква је први пут уписано у регистар Агенције за привредне регистре Решењем бр. БД.42955/2005 од 05.09.2006. године. Оно је првобитно основано са циљем трајног обављања делатности од општег интереса и редовног задовољења потреба корисника и пружања комуналних услуга везаних за простор Белоцркванских језера на територији Општине Бела Црква. Делатност Предузећа првенствено се односила на обезбеђивање услова за одржање и уређење свих површина на белоцркванским језерима и управљање воденим површинама и приобалним простором језера.

Одлуком о статусној промени припајања Скупштине општине Бела Црква од 30.09.2021. године као оснивача Друштвено јавно комуналног Предузећа и Уговором о статусној промени припајања ДЈУП Белоцркванска језера припојена су три јавна комунална предузећа, и то: Јавно комунално предузеће Белоцрквански комуналац Бела Црква из Беле Цркве, Јавно предузеће за водовод и канализацију Белоцрквански водовод и канализација из Беле Цркве, и Јавно аутотранспортно предузеће Бела Црква из Беле Цркве.

Спровођењем процеса статусне промене припајања решењем Агенције за привредне регистре бр. 110584/2021 од 10.01.2022. године, ДЈУП Белоцркванска језера Бела Црква постају носилац свих активности из области комуналних услуга а посебно:

- обезбеђивања услова за одржање и уређење свих површина на белоцркванским језерима на територији општине Бела Црква;
- управљања комуналним отпадом на територији општине Бела Црква
- Водоснабдевање и одвођење отпадних вода;
- градског и приградског превоза путника;

- управљања гробљима и сахрањивањем;
- погребна делатност;
- управљања јавним паркиралиштима;
- управљања пијацама;
- одржавања улица и путева;
- одржавања чистоће на површинама јавне намене;
- одржавања јавних зелених површина;
- димничарске услуге;
- делатности зоохигијене
- Управљање заштићеним природним добром ПИО Караш-Нера

Предузеће, поред претежне делатности и других наведених делатности, може обављати и све друге делатности које нису законом забрањене независно од тога да ли су одређене оснивачким актом, односно Статутом.

Предузеће обавља делатности капиталом оснивача, Општине Бела Црква која је у власништву 100% капитала Предузећа.

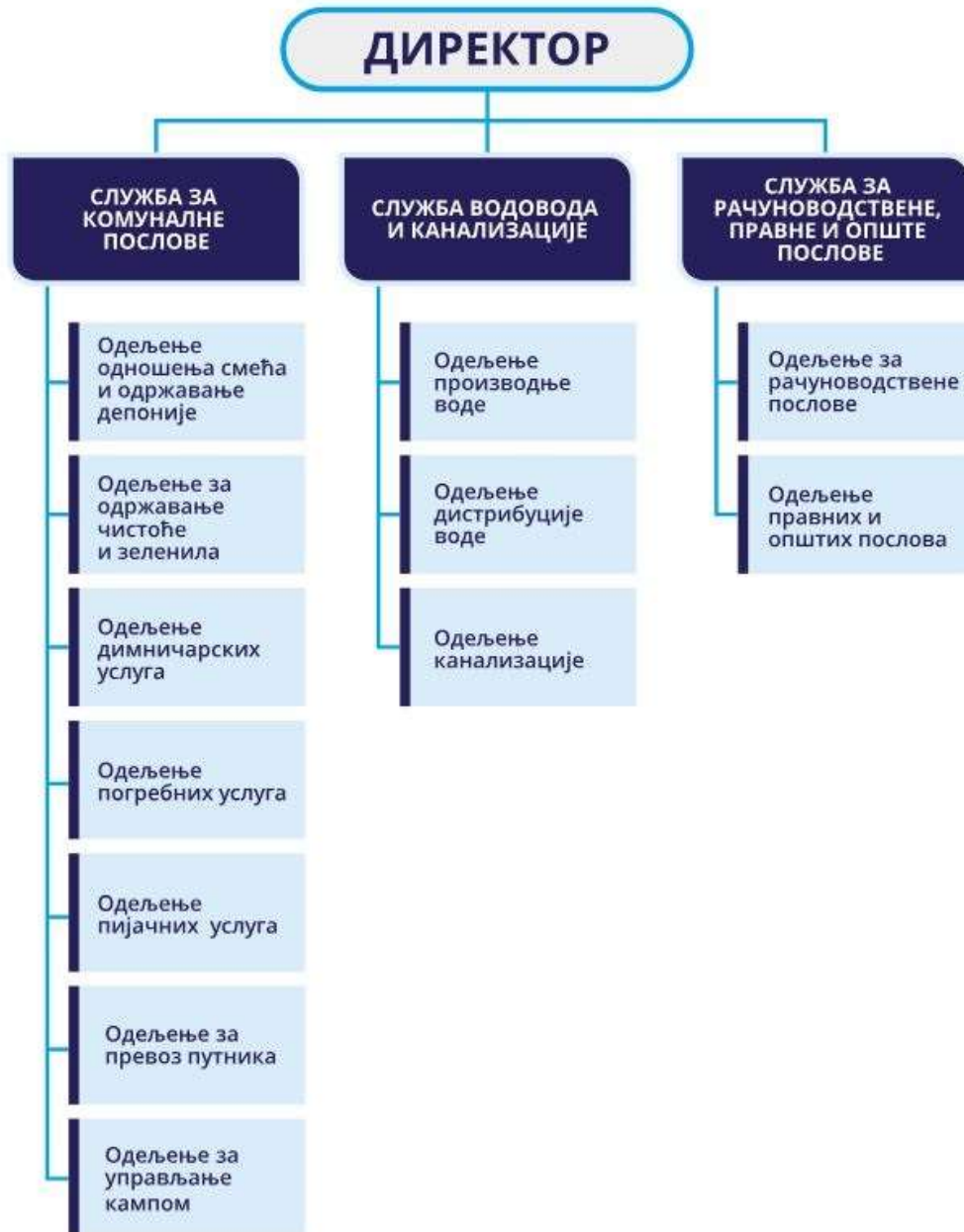
Органи управљања у Предузећу су:

- Надзорни одбор
- Директор

На основу члана 6. став 3. Закона о рачуноводству ("Сл. гласник РС", бр. 73/2019 и 44/2021 - др. закон), Предузеће је разврстано у мала правна лица.

1.2 ОРГАНИЗАЦИОНА ШЕМА

Основна питања организације рада, организациони делови, систематизација (радна места) и врсте послова, услови које треба радника да испуни за рад на одређеном радном месту и број извршилаца одређује се на основу делатности Предузећа у складу са Статутом и другим општим актима Послодавца, према потребама и плановима рада и развоја, тако да се обезбеђује јединарство процеса рада, потпуна искоришћеност производних капацитета, пуна запосленост и рационално коришћење знања и способности запослених. Послове из своје делатности Послодавац организује према потребама процеса рада, у зависности од врсте и обима сродних и међусобно повезаних послова. Послодавац образује организационе делове, као основне и унутрашње организационе јединице. Полазећи од врсте послова и потреба да се на функционалном принципу обезбеди обављање сродних међусобно повезаних послова су следеће службе:



СЛУЖБА ЗА КОМУНАЛНЕ ПОСЛОВЕ

Служба за комуналне послове обавља делатности од општег интереса у шта спада: управљање комуналним отпадом, одржавање чистоће на површинама јавне намене и одржавање јавних зелених површина, врши димничарске услуге и управља пијацом и гробљима у складу са Законом и одлукама којим се уређују ове комуналне делатности.

Служба за комуналне послове у свом саставу има следећа одељења:

- ОДЕЉЕЊЕ ЗА ОДВОЖЕЊЕ СМЕЋА И ОДРЖАВАЊЕ ДЕПОНИЈЕ
- ОДЕЉЕЊЕ ОДРЖАВАЊА ЧИСТОЋЕ И ЗЕЛЕНИЛА;
- ОДЕЉЕЊЕ ДИМНИЧАРСКИХ УСЛУГА
- ОДЕЉЕЊЕ ЗА ПОГРЕБНЕ УСЛУГЕ
- ОДЕЉЕЊЕ ПИЈАЦА
- ОДЕЉЕЊЕ ЗА ПРЕВОЗ И ОДРЖАВАЊЕ
- ОДЕЉЕЊЕ ЗА УПРАВЉАЊЕ КАМПОМ

СЛУЖБА ВОДОВОДА И КАНАЛИЗАЦИЈЕ

Ради обезбеђивања континуираног и квалитетног водоснабдевања Служба обавља послове везане за организовање, контролу рада и одржавања објеката Црпне станице, бунара на изворишту у Стражи, на резервоарима-Урван, извора "Сига", МВ "Калуђерово" ,дистрибутивне мреже. Врши набавку хлора за дезинфекцију воде и реагенсе за мерење резидуалног хлора у води и води евиденцију и документацију о истима. Са овлашћеним установама врши редовна испитивања и анализе прописане законом о хигијенској исправности воде за пиће. Сарађује са инспекцијским службама, Заводима, Институтима, Секретаријатима, хидрогеолошким предузећима, здравственим установама и установама за заштиту здравља радника који раде у процесу производње и дистрибуције воде.

СЛУЖБА ЗА РАЧУНОВОДСТВЕНЕ, ПРАВНЕ И ОПШТЕ ПОСЛОВЕ

У Служби за рачуноводствене, правне и опште послове обављају се послови билансирања, финансијског књиговодства, књиговодства основних средстава, материјалног књиговодства, робног књиговодства, израда рачуноводствених извештаја које је Предузеће у обавези да достави државним органима, обрачун и евиденција плата, боловања, ауторских и других хонорара, плаћање свих обавеза добављачима и држави.

Служба врши и административно - правне и имовинско - правне послове, правне послове из подручја радних односа, израду уговора, израду нацрта општих аката, одлука и решења, послове јавних набавки, даје правне савете из подручја делатности Предузећа.

1.3 УПРАВЉАЧКА СТРУКТУРА ПРЕДУЗЕЋА

У складу са Законом о Јавним предузећима управљање Предузећу је једнодомно, тј. органи управљања су Надзорни одбор, који чине 3 члана, и Директор предузећа.

Функцију директора предузећа врши Дарко Богосављевић, дипломирани инжењер индустријског менаџмента (Решење о именовану бр. 020-118/2022-01 од 25.11.2022. године).

Надзорни одбор је орган управљања, састоји се од 3 члана, именује их и разрешава Скупштина општине Бела Црква (Решење о именовану бр. 020-12/2022-01 од 03.03.2022. године).

Председник Надзорног одбора је Гизика Недељковић, а чланови Николина Станојев и Шиман Ировић из реда запослених.

2. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2023. ГОДИНИ

2.1 ПРОЦЕЊЕНИ ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ

Процењени физички обим активности за 2023. године и планирани физички обим активности за 2024. годину приказани су у табели у наставку. Процењени физички обим активности приказан је по одељењима у оквиру служби и исказан по услугама које предузеће пружа својим потрошачима и Оснивачу.

СЛУЖБА ЗА КОМУНАЛНЕ ПОСЛОВЕ									
Р.б.	НАЗИВ УСЛУГЕ	ЈМ	ПЛАН 2023	ПРОЦЕНА 2023	ПЛАН 2024.	ПЛАН ПО КВАРТАЛИМА ЗА 2024. ГОДИНУ			
						План 01.01. - 31.03.2024.	План 01.01. - 30.06.2024.	План 01.01. - 30.09.2024.	План 01.01. - 31.12.2024.
ОДЕЉЕЊЕ ОДНОШЕЊА СМЕЂА И ОДРЖАВАЊА ДЕПОЗИЈЕ									
1	Одвожење комуналног отпада за домаћинства	m ²	2.868.921	2.895.589	3.186.000	796.500	796.500	796.500	796.500
2	Одвожење комуналног отпада за домаћинства - паушал	m ²	594.608	691.408	744.000	186.000	186.000	186.000	186.000
3	Одвожење комуналног отпада за домаћинства са смањеном учесталошћу одвожења	m ²	2.504.594	2.731.416	3.162.000	263.500	263.500	263.500	263.500
4	Одвожење комуналног отпада за домаћинства са смањеном учесталошћу одвожења - паушал	m ²	357.780	440.328	495.000	123.750	123.750	123.750	123.750
5	Одвожење комуналног отпада за привредне субјекте	m ²	459.046	478.632	560.400	140.100	140.100	140.100	140.100
6	Објекти мале квадратуре - привреша (50 m ²)	ком	1.560	1.512	3.320	830	830	830	830
7	Бапна угоститељска (јун-септембар)	ком	80	80	125	0	0	125	0
8	Одржавање депозије - домаћинства	ком	62.628	66.120	86.064	21.516	21.516	21.516	21.516
9	Одржавање депозије - домаћинства - паушал	ком	10.896	12.864	16.800	420	420	420	420
10	Одржавање депозије - привреша	m ²	707.939	749.652	831.600	207.900	207.900	207.900	207.900
11	Одржавање депозије - објекти мале квадратуре (50 m ²)	ком	1.560	15.212	3.320	830	830	830	830
12	Улаз на депозију и истовар отпада до 1 тоне	ком	100	81	100	10	40	80	100
13	Улаз на депозију и истовар отпада од 1 до 3 тоне	ком	700	331	400	40	160	280	400
14	Улаз на депозију и истовар отпада од 3 до 3,5 тона	ком	50	4	10	2	5	8	10
15	Улаз на депозију и истовар отпада од 7,5 до 15 тона	ком	10	2	5	1	3	5	5
16	Улаз на депозију и истовар отпада преко 15 тона	ком	10	10	15	2	6	10	15
17	Рад трактора – само одвоз	ком	50	2	10	2	5	8	10
18	Рад трактора са три радника	ком	350	100	300	50	200	250	300
19	Пражњење контејнера од 5 m ³	ком	1.200	1.000	1.200	200	600	1.000	1.200
20	Пражњење контејнера од 1,1 m ³	ком	150	60	80	20	40	60	80
21	Рад комбиноване грађевинске машине или булдожера	час	400	160	200	65	130	180	200
22	Рад радника	час	1.200	56	70	15	35	55	70
23	Рад помоћног радника	час	800	100	200	80	160	180	200
24	Продаја ПЕТ амбалаже и отпадног гвожђа	kg	8.000	3.860	4.000	0	2.000	4.000	4.000
ОДЕЉЕЊЕ ЗА ОДРЖАВАЊЕ ЧИСТОБЕ И ЗЕЛЕНИЦА									
Р.б.	НАЗИВ УСЛУГЕ	ЈМ	ПЛАН 2023	ПРОЦЕНА 2023	ПЛАН 2024.	ПЛАН ПО КВАРТАЛИМА ЗА 2024. ГОДИНУ			
						План 01.01. - 31.03.2024.	План 01.01. - 30.06.2024.	План 01.01. - 30.09.2024.	План 01.01. - 31.12.2024.
1	Чишћење површине јавне намене	m ²	11.904.672	7.389.672	12.416.420	3.104.105	6.208.210	9.312.315	12.416.420
2	Рад радника на пословима одржавања чистоће на јавним површинама	час	2.000	2.094	4.224	1.056	2.112	3.168	4.224
3	Рад радника на чишћењу снега - ручно	час	892	16	900	900	900	900	900
4	Чишћење паркинг простора	m ²	0	0	0	0	0	0	0
5	Чишћења снега са пешачких прелаза и пијане - машински	m ²	0	0	50	50	50	50	50
6	Кошење равних површина	m ²	728.690	396.063	685.000	60.000	340.000	500.000	685.000
7	Машинско кошење ротационом тракторском косачицом траве и ниског растинја	m ²	200.000	245.700	435.960	30.920	216.440	341.660	435.960
8	Кошење парковских површина	m ²	195.366	0	195.366	0	98.302	188.288	195.366
9	Кошење канала, недовољно одржаваних површина и амброзије	m ²	237.272	842.311	1.000.000	46.000	556.575	947.900	1.000.000
10	Машинско кошење ротационом самоходном травокосачицом	m ²	435.960	245.700	231.900	46.380	108.220	170.060	231.900
11	Окопавање цветњака, шибља, живе ограде, жбуња, ружа	час	0	32	40	8	19	32	40
12	Плевање цветњака	час	0	37	60	10	21	55	60
13	Хемијска заштита цветњака	час	0	25	30	2	15	25	30
14	Вађење цветњака	m ²	0	62	70	0	56	62	70
15	Садња жбуња, живе ограде, шибља, ружа	час	0	8	8	0	8	8	8
16	Садња сезонског цвећа и луковица	ком	0	2.168	2.200	0	2.100	2.200	2.200
17	Орезивање ружа	ком	0	138	140	65	75	140	140
18	Заливање цветњака, травњака, висећих корпи и цветних скулптура	час	0	92	379	0	134	379	379
19	Припрема леја за садњу (ашовљење)	m ²	0	47	50	0	40	45	50
20	Нове леје у травњаку	m ²	0	0	0	0	0	0	0
21	Вађење сувих садница	ком	0	0	0	0	0	0	0
22	Орезивање шибља, жбуња	ком	0	76	60	40	44	60	60
23	Орезивање живе ограде до 1 m	m	500	702	777	0	293	627	777
24	Орезивање живе ограде преко 1 m	m	300	265	400	0	200	400	400
25	Подизање круне до 2 m	ком	256	32	250	50	120	200	250
26	Естетско обликовање круне посебних форми лишћара	ком	2	5	10	120	125	128	10
27	Ручни утовар	m ³	0	0	10	0	0	0	10
28	Ангажовање моторне тестере	час	0	0	80	50	50	50	80
29	Садња стабала са припремом	ком.	0	0	0	0	0	0	0
30	Окопавање стабала	ком.	0	0	0	0	0	0	0

31	Сеча избојака и заперка са утоваром и одвозом	ком.	0	53	100	100	100	100	100
32	Заливање садница цистерном	ком.	0	0	5.631	977	2.291	5.631	5.631
33	Грабуљање траве	m2	0	0	0	0	0	0	0
34	Грабуљање лишћа	m2	0	0	50.000	10.000	0	0	50.000
35	Грабуљање лишћа са одвозом	m2	63.702	37.856	63.702	21.234	35.390	63.702	63.702
36	Ручна сетва травњака	m2	0	0	0	0	0	0	0
37	Фрезовање земљишта	m2	0	0	0	0	0	0	0
38	Прехрањивање травњака	m2	0	0	0	0	0	0	0
39	Уклањање и одвоз неплодне земље у слоју 20 cm	m3	0	0	1	1	1	1	1
40	Наношење хумусног земљишта и фино планирање у слоју од 20 cm (у цену није урачуната цена земље)	m3	0	0	7	0	7	7	7
41	Постављање клупа	ком	0	0	15	3	5	9	15
42	Фарбање клупа	ком	0	0	250	50	100	150	250
43	Сеча сувог и непожељног дрвећа до 15 cm пречника	ком	0	0	0	0	0	0	0
44	Сеча сувог и непожељног дрвећа до 45 cm пречника	ком	0	0	0	0	0	0	0
45	Сеча сувог и непожељног дрвећа до 65 cm пречника	ком	0	0	0	0	0	0	0
46	Сеча сувог и непожељног дрвећа преко 65 cm пречника	ком	0	0	0	0	0	0	0
47	Копање рупа (50*50*50 cm)	ком	0	0	0	0	0	0	0
48	Копање рупа (70*70*70 cm)	ком	0	0	0	0	0	0	0
49	Набавка, транспорт и растирање малча	m2	0	0	0	0	0	0	0
50	Машинско дување и усисавање лишћа и покошене траве	час	0	0	180	30	80	130	180
51	Постављање стубних канти за смеће	ком	0	0	15	10	15	15	15
52	Пражњење стубних канти за смеће	ком	41.148	18.892	41.148	10.287	20.574	30.861	41.148
53	Насипање земље и грубо планирање (у цену није урачуната вредност земље)	час	0	0	0	0	0	0	0
54	Ручни ископ пањева	час	0	0	0	0	0	0	0
55	Утовар и одвоз грана	тура	0	0	100	50	55	60	100
56	Машински ископ за саднице	ком	0	0	0	0	0	0	0
57	Анкерисање садница (без трошкова материјала)	час	0	0	0	0	0	0	0
58	Рад на поправи, изради и монтажи мобилијара (без утрошка материјала)	час	0	0	0	0	0	0	0
59	Третирање стаза и коцке хербицидом	час	16	51	42	0	17	40	42
60	Рад трактора – само одвоз	тура	10	2	50	0	30	40	50
61	Рад трактора са три радника	тура	600	579	994	234	513	783	994
62	Рад тарупа	час	300	200	250	50	200	250	250
63	Рад ауточистилицом јавне површине	час	39	16	20	4	8	12	20
64	Рад ауточистилицом привреда	час	20	0	20	0	10	10	20
65	Рад вишенаменског амфибијског возила (амфибија)	час	35	50	250	0	100	150	250
66	Одвоз отпада камионом 10m3	тура	0	2	9	9	9	9	9

ОДЕЉЕЊЕ ДИМНИЧАРСКИХ УСЛУГА

Р.Б.	НАЗИВ УСЛУГЕ	ЈМ	ПЛАН 2023	ПРОЦЕНА 2023	ПЛАН 2024.	ПЛАН ПО КВАРТАЛИМА ЗА 2024. ГОДИНУ			
						План 01.01. - 31.03.2024.	План 01.01. - 30.06.2024.	План 01.01. - 30.09.2024.	План 01.01. - 31.12.2024.
1	Чишћење димњака	ком	30.000	35.040	30.000	6.000	12.000	18.000	30.000
2	Чишћење димњака - паушал	ком	6.576	7.092	6.580	1.540	3.100	4.600	6.580
4	Услуге по позиву правна лица, предузетници	час	120	83	120	35	40	80	120
5	Палење димњака	ком	30	13	50	15	20	25	50
6	Превоз димничара по пређеном километру	km	50	48	100	30	40	50	100
7	Издавање атеста о исправности	ком	30	14	30	5	6	10	30

ОДЕЉЕЊЕ ПОГРЕБНИХ УСЛУГА

Р.Б.	НАЗИВ УСЛУГЕ	ЈМ	ПЛАН 2023	ПРОЦЕНА 2023	ПЛАН 2024.	ПЛАН ПО КВАРТАЛИМА ЗА 2024. ГОДИНУ			
						План 01.01. - 31.03.2024.	План 01.01. - 30.06.2024.	План 01.01. - 30.09.2024.	План 01.01. - 31.12.2024.
1	Одржавање гробља по гробном месту	ком	30.000	34.632	30.000	7.161	14.322	21.483	30.000
2	Одржавање гробља по гробници - мала гробница	ком	11.292	11.484	11.292	2.847	5.694	8.541	11.292
3	Одржавање гробља по гробници - велика гробница	ком	3.408	3.984	3.408	846	1.697	2.538	3.408
4	Одржавање гробља по гробници - сводница	ком	84	96	84	21	42	63	84
5	Одржавање гробља по гробници - капела	ком	72	72	72	18	36	54	72
6	Услуга коришћења капеле	ком	200	118	210	60	110	160	210
7	Коришћење колица за сахрану	ком	100	105	150	50	120	180	210
8	Копање спуштање и затварање раке	ком	80	76	95	20	40	60	95
9	Отварање, полагање ковчега и затварање гробнице и своднице	ком	40	36	50	10	20	30	50
10	Припрема гробнице - своднице за сахрану у којој има покојника	ком	30	27	35	5	15	25	35
11	Услуге спроводника погребна	ком	100	105	150	30	60	100	150
12	Полагање урне у раку	ком	1	1	2	0	1	1	2
13	Закуп мала гробница (трајање закупа 50 година)	ком	6	6	180	55	95	140	180
14	Закуп велика гробница (трајање закупа 50 година)	ком	5	5	10	3	5	8	10
15	Закуп два гробна места са бетонском стазом (трајање закупа 10 година)	ком	30	21	10	5	7	2	10
16	Закуп гробно место са бетонском стазом (трајање закупа 10 година)	ком	10	7	35	10	15	25	35
17	Закуп Два гробна места (трајање закупа 10 година)	ком	8	2	10	2	5	8	10
18	Накнада за продужење закупа гробног места (трајање закупа 20 година)	ком	100	78	5	1	3	4	5
19	Накнада за продужење закупа мале гробнице (трајање закупа 50 година)	ком	10	8	80	25	45	60	80
20	Накнада за продужење закупа велике гробнице (трајање закупа 50 година)	ком	10	18	20	5	10	15	20
21	Накнада за издавање дозволе за израду опсега	ком	60	41	50	10	20	40	50
22	Накнада за дозволе за уградњу, поправку или уклањање споменика	ком	50	37	50	10	25	40	50
23	Накнада за издавање дозволе за облагање опсега	ком	10	11	40	5	20	35	40
24	Накнада за издавање дозволе за облагање гробнице	ком	30	26	10	2	5	8	10
25	Накнада за издавање дозвола за израду гробница	ком	2	2	10	1	6	8	10
26	Накнада за дозволу за уградњу бетонске плоче	ком	25	30	35	5	15	30	35
27	Закуп на гробљу	ком	12	12	12	3	6	9	12

ОДЕЉЕЊЕ ПИЈАЧНИХ УСЛУГА									
Р.б.	НАЗИВ УСЛУГЕ	ЈМ	ПЛАН 2023	ПРОЦЕНА 2023	ПЛАН 2024.	ПЛАН ПО КВАРТАЛИМА ЗА 2024. ГОДИНУ			
						План 01.01. - 31.03.2024.	План 01.01. - 30.06.2024.	План 01.01. - 30.09.2024.	План 01.01. - 31.12.2024.
1	Оперативни трошкови пијачне тезге у наткривеном и затвореном делу - 6 месеци	ком	10	18	25	5	20	25	25
2	Оперативни трошкови пијачне тезге у наткривеном и затвореном делу - 12 месеци	ком	16	85	100	20	80	90	100
3	Оперативни трошкови нумерисаног места на платоу - 6 месеци	ком	40	0	0	0	0	0	0
4	Оперативни трошкови нумерисаног места на платоу - 12 месеци	ком	20	2	3	0	3	3	3
5	Оперативни трошкови расхладне витрине - месечно	ком	63	0	0	0	0	0	0
6	Оперативни трошкови дневног коришћења тезге са резервацијом	ком	5.500	7.400	7.500	1.500	3.500	6.500	7.500
7	Оперативни трошкови дневног коришћења тезге без резервације	ком	1.000	1.200	1.200	300	600	800	1.200
8	Оперативни трошкови дневног коришћења нумерисаног места са резервацијом	ком	2.500	2.500	2.500	500	1.000	2.000	2.500
9	Оперативни трошкови дневног коришћења нумерисаног места без резервације	ком	1.000	650	700	100	300	600	700
10	Оперативни трошкови одржавања пословног простора - месечно	м ²	2.428	1.969	2.400	600	1.200	1.800	2.400
11	Рад радника на пословима уређења и одржавања пијаце	час	3.700	2.500	2.800	700	1.400	2.100	2.800

ОДЕЉЕЊЕ ЗА ПРЕВОЗ И ОДРЖАВАЊЕ									
Р.б.	НАЗИВ УСЛУГЕ	ЈМ	ПЛАН 2023	ПРОЦЕНА 2023	ПЛАН 2024.	ПЛАН ПО КВАРТАЛИМА ЗА 2024. ГОДИНУ			
						План 01.01. - 31.03.2024.	План 01.01. - 30.06.2024.	План 01.01. - 30.09.2024.	План 01.01. - 31.12.2024.
1	Услуга превоза аутобус	km	5.000	6.000	6.500	1.000	3.500	5.500	6.500
2	Услуга превоза минибус	km	8.000	4.500	4.500	700	2.000	3.500	4.500
3	Издавање техничких услова	ком	10	10	20	5	10	15	20
4	Рад трактора са три радника	ком	50	35	50	10	25	35	50
5	Рад помоћног радника	час	600	130	250	50	100	200	250
6	Рад комбиноване грађевинске машине или булдожера	час	90	45	100	10	50	80	100
7	Рад радника секача на сечи растина моторном тестером	час	10	0	20	5	10	15	20
8	Постављање клупа	ком	10	0	10	0	5	10	10
9	Рад радника	час	1.000	85	200	50	100	150	200

ОДЕЉЕЊЕ ЗА УПРАВЉАЊЕ КАМПИОМ									
Р.б.	НАЗИВ УСЛУГЕ	ЈМ	ПЛАН 2023	ПРОЦЕНА 2023	ПЛАН 2024.	ПЛАН ПО КВАРТАЛИМА ЗА 2024. ГОДИНУ			
						План 01.01. - 31.03.2024.	План 01.01. - 30.06.2024.	План 01.01. - 30.09.2024.	План 01.01. - 31.12.2024.
1	Ноћење за 6 особа у сезони	ком	90	93	93	90	90	90	93
2	Стационирање камп приколице годишње на локацији до 50 m2	ком	150	190	190	182	185	185	190
3	Стационирање камп приколице у сезони на локацији од 50 m2	ком	5	2	2	0	0	2	2
4	Дневни боравак (до 6 особа) - трајање 2 месеца	ком	30	25	25	23	23	25	25
5	Дневно стационирање великих шатора - приколице - кампера	дан	90	80	80	0	10	80	80
6	Ноћење по особи	дан	2.000	1.800	1.800	0	500	1.800	1.800
7	Дневно стационирање малих шатора (до 3 особе)	дан	120	100	100	0	10	100	100
8	Прање веша	ком	150	160	160	0	20	160	160
9	Сушење веша	ком	15	10	10	0	0	10	10
10	Дневни боравак по особи	ком	110	100	100	0	20	100	100
11	Коришћење додатне електричне енергије (од 7 до 16 ампера)	ком	100	70	70	0	20	70	70
12	Роштиљ место	ком	20	10	10	0	10	10	10
13	Боравишна такса	дан	6.500	6.000	6.000	0	2.000	6.000	6.000
14	Осигурање	дан	10.000	9.000	9.000	0	2.000	9.000	9.000

СЛУЖБА ВОДОВОДА И КАНАЛИЗАЦИЈЕ									
Р.б.	НАЗИВ УСЛУГЕ	ЈМ	ПЛАН 2023	ПРОЦЕНА 2023	ПЛАН 2024.	ПЛАН ПО КВАРТАЛИМА ЗА 2024. ГОДИНУ			
						План 01.01. - 31.03.2024.	План 01.01. - 30.06.2024.	План 01.01. - 30.09.2024.	План 01.01. - 31.12.2024.
ОДЕЉЕЊЕ ДИСТРИБУЦИЈЕ ВОДЕ И ОДЕЉЕЊЕ КАНАЛИЗАЦИЈЕ									
1	Дистрибуција воде - грађани и правна лица	м ³	850.000	914.142	900.000	150.000	400.000	600.000	900.000
2	Накнада за коришћење водних објеката и система у јавној својини (ЈВП Воде Војводине)	м ³	390.000	391.728	390.000	90.000	200.000	300.000	390.000
3	Накнада за коришћење вода грађанима и правним лицима	м ³	910.000	914.151	900.000	150.000	400.000	600.000	900.000
4	Накнада за испуштenu воду грађанима, привредним друштвима и др. правним лицима	м ³	390.000	391.728	390.000	90.000	200.000	300.000	390.000
5	Прикључак на водоводну мрежу	ком	50	30	50	10	30	40	50
6	Издавање техничких информација и сагласности на IT документацију	ком	20	7	20	3	10	17	20
7	Бажарење водомера	ком	500	350	500	100	300	400	500
8	Одржавање система и мерне групе	ком	90.000	91.068	90.000	10.000	40.000	70.000	90.000
9	Канализација - физичка и правна лица	м ³	420.000	391.728	450.000	75.000	200.000	300.000	450.000

2.2 БИЛАНС СТАЊА, БИЛАНС УСПЕХА И ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

Из приказане табеле процењеног Биланса стања видљиво је да је процењени износ укупне активе или сталне имовине јединственог Предузећа процењена на 117.960,000 динара, и да је ванбилансна актива процењена на 1.156.751.000 динара. Стална имовина процењена је на 72.340.000 динара а Обртна имовина на 45.237.000 динара. Што се Пасиве тиче процена њене вредности је 117.960.000 динара а ванбилансне пасиве 1.159.751.000 динара. Висина процењеног капитала је 63.342.000 динара, краткорочна потраживања и краткорочне обавезе 53.618.000 динара. Уочљиво је да је актива и пасива мања од оне која се планирала, што указује да су основна средства пренета у пословне књиге Оснивачу на основу препоруке извештаја државне ревизорске институције, Напомена 2.2.3.2.1.1 препорука бр. 15 и Одлуком Надзорног одбора. Предузеће је исказало добит у 2023. години од 607.000 динара.

Прилог 1
БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2023. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План на дан 31.12.2023.	Реализација (процена) на дан 31.12.2023.
1	2	3	4	5
	АКТИВА			
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001	373	373
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	112.842	72.350
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	332	0
010	1. Улагања у развој	0004	332	
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005		
013	3. Гудвил	0006		
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007		
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008		
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	112.500	72.340
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	41.000	8.840
023	2. Постројења и опрема	0011	71.500	63.500
024	3. Инвестиционе некретнине	0012		
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013		
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		
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016		
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017		
04 и 05	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	10	10
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019		
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020		
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021		
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022		
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023		
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024		
046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025		
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026		
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027	10	10
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028		
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029		
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)	0030	67.550	45.237

Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	3.500	7.995
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	3.500	7.995
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. СТАПНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037		
20	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	55.000	33.257
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	55.000	33.257
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040		
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041		
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042		
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043		
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044	50	485
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	50	485
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046		
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047		
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	0	0
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049		
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050		
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051		
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052		
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованом 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	9.000	3.500
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058		
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	180.765	117.960
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	1.160.451	1.156.751
	ПАСИВА			
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	49.352	64.342
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	24.500	38.883
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403	154	154
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	2.271	2.271

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 ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	22.427	23.034
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	22.100	22.427
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	327	607
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411		
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	0	0
350	1. Губитак ранијих година	0413		
351	2. Губитак текуће године	0414		
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	0	0
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	0	0
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417		
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418		
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419		
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	0	0
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421		
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422		
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423		
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424		
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425		
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426		
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427		
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428		
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429		
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430		
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	131.413	53.618
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432		
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	3.000	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	3.000	
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437		
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438		
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 + 0046 + 0447 + 0448)	0442	28.525	8.080
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	28.525	8.080
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446		
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447		
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448		
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	32.928	15.107
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	23.708	13.500
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	1.700	1.500
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452	7.520	107
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	66.960	30.431
	Ђ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455		
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	180.765	117.960
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	1.160.451	1.156.751

Процена Биланса успеха рађена је на бази плана и процене за 2023. годину. Пословни приходи у 2023. години процењени су на 242.725.000 динара. А пословни расходи на 241.830.000 динара. Када се овим расходима додају остали расходи везани за индиректан отпис ненаплативих потраживања и додају остали приходи, за 2023. годину на нивоу Предузећа. Планирани добитак је у износу од 355.000 динара, а пројектовани је у износу од 714.000 динара, што је у односу на план за 2023. годину већи за 201,13%.

БИЛАНС УСПЕХА
за период од 01.01.2023. до 31.12.2023. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2023.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2023.
1	2	3	4	5
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	313.475	242.725
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	105	105
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003	105	105
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004		
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	293.870	238.920
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	293.870	238.920
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	19.500	3.700
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012		
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	317.420	241.830
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014	80	
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	90.700	56.634
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	169.930	133.839
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	122.454	99.218
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	19.776	15.282
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	27.700	19.339
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	8.500	8.500
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021		
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	33.770	25.081
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023		
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	14.440	17.776
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025		895
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026	3.945	
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	8.000	17.049
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028		
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	8.000	11.500
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030		
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031		5.549
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	1.700	230
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033		
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	200	200
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035		
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036	1.500	30
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037	6.300	16.819
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	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		
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	2.000	17.000
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	321.475	259.774
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	321.120	259.060
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	355	714
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	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		
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	355	714
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050		
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК			
721	І. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051	53	107
722 дуг. салдо	ІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052		
722 пот. салдо	ІІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053		
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054		
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	302	607
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056		
	І. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057		
	ІІ. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058		
	ІІІ. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059		
	ІV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060		
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ			
	1. Основна зарада по акцији	1061		
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062		

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ
у периоду од 01.01. до 31.12.2023. године

у 000 динара

П О З И Ц И Ј А	АОП	План 01.01-31.12.2023.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2023.
1	2	3	4
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	321475	232297
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	313475	215447
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003		
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	8000	5850
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	324212	230247
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3006	73658	107278
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	122454	114278
3. Плаћене камате у земљи	3008		60
4. Порез на добитак	3009		131
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	128100	8500
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3011		
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3012	2737	2050
B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3013	0	0
1. Продаја акција и удела	3014		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3015		
3. Остали финансијски пласмани	3016		
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017		
5. Примљене дивиденде	3018		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019	20000	0
1. Куповина акција и удела	3020		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021	20000	
3. Остали финансијски пласмани	3022		
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3023		0
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3024	0	0
B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)	3025	0	0
1. Увећање основног капитала	3026		
2. Дугорочни кредити у земљи	3027		
3. Краткорочни кредити у земљи	3028		
4. Остале дугорочне обавезе	3029		
5. Остале краткорочне обавезе	3030		
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031	0	0
1. Откуп сопствених акција и удела	3032		
2. Дугорочни кредити у земљи	3033		
3. Краткорочни кредити у земљи	3034		
4. Остале обавезе	3035		
5. Финансијски лизинг	3036		
6. Исплаћене дивиденде	3037		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3038	0	0
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3039	0	0
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	321475	232297
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	344212	230247
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 - 3041) ≥ 0	3042		
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 - 3040) ≥ 0	3043		-2050
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	11737	1450
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045		
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046		
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 - 3043 + 3044 + 3045 - 3046)	3047	9000	3500

2.3 ПРИКАЗ ПЛАНИРАНИХ И РЕАЛИЗОВАНИХ ИНДИКАТОРА ПОСЛОВАЊА

ПРИЛОГ 4 ПРИКАЗ ПЛАНИРАНИХ И РЕАЛИЗОВАНИХ ИНДИКАТОРА ПОСЛОВАЊА

Прилог 4

Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

у 000 динара

		2021. година	2022. година	2023. година	2024. година
Укупни капитал	План		68.185	49.028	64.744
	Реализација		66.034	64.342	-
	% одступања реализације од плана	0%	-3%	+31%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	0%	-3%	+1%
Укупна имовина	План		81.342	92.832	110.175
	Реализација		86.735	72.350	-
	% одступања реализације од плана	0%	+7%	-22%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	0%	-17%	+52%
Пословни приходи	План		248.322	313.475	314.180
	Реализација		239.239	242.725	-
	% одступања реализације од плана	0%	-4%	-23%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	0%	+1%	+29%
Пословни расходи	План		255.017	317.420	326.528
	Реализација		220.307	241.830	-
	% одступања реализације од плана	0%	-14%	-24%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	0%	+10%	+35%
Пословни резултат	План	0	-6.695	-3.945	-12.348
	Реализација	0	18.932	895	-
	% одступања реализације од плана	0%	-383%	-123%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	0%	-95%	-1480%
Нето резултат	План		557	302	342
	Реализација		327	607	-
	% одступања реализације од плана	0%	-41%	+101%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	0%	+86%	-44%
Број запослених на дан 31.12.	План		103	99	101
	Реализација		99	101	-
	% одступања реализације од плана	0%	-4%	+2%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	0%	+2%	0%
Просечна нето зарада	План		58	65	72
	Реализација		54	62	-
	% одступања реализације од плана	0%	-7%	-5%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	0%	+15%	+16%
Инвестиције	План		11.000	0	15.000
	Реализација		5.795	0	-
	% одступања реализације од плана	0%	-47%	0%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	0%	-100%	0%

Напомена: У последњој колони код % одступања реализације у односу на реализацију претходне године, пореде се план за 2024. годину и реализација из 2023. године.

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

	2021. година реализација	2022. година реализација	2023. година реализација (процена)	План 2024. година
ЕБИТДА		7440	8905	
ROA		0,22	0,19	
ROE		0,64	0,61	
Оперативни новчани ток		7382	9002	
Дуг / капитал		5,47	7,09	
Ликвидност		75,93	6,64	
% зарада у пословним приходима		0,54	0,54	

у 000 динара

	Стање на дан 31.12.2021.	Стање на дан 31.12.2022.	Стање на дан 31.12.2023.	План на дан 31.12.2024.
Кредитно задужење без гаранције државе				
Кредитно задужење са гаранцијом државе				
Укупно кредитно задужење	0	0	0	0

у 000 динара

		2021. година	2022. година	2023. година	План 2024. година
Субвенције	План		11000		
	Пренето		5759		-
	Реализовано		5759		-
Остали приходи из буџета	План		4000	3000	3000
	Пренето		4000		-
	Реализовано				-
Укупно приходи из буџета	План		15000	3000	3000
	Пренето		9759		-
	Реализовано		9759		-

НАПОМЕНА:

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

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

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

Оперативни новчани ток - новчани ток из пословних активности

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

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

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

3. ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАЊЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2024. ГОДИНУ

Кључни циљеви предузећа за пословну 2024. годину су следећи:

Прилог 2

Циљеви јавног предузећа са кључним индикаторима остварења циљева

Циљ	Индикатор	Базна година	Вредност индикатора				Извор провере	Активност за достизање циља
			Базна година	2024. година	2025. година	2026. година		
Обезбеђење и унапређење континуитета, квалитета и економичности пружања комуналних услуга	Сигурна наплата потраживања и ликвидност предузећа	2023	2023				Одговорно и редовно одржавање и унапређење опреме и средстава рада. Оптимизација пословања и рационално коришћење постојећих ресурса.	
Унапређење и развој техничко-технолошких и кадровских услова и основе за рад	Мање хаварија на мрежи и основним средствима	2023	2023				Унапређење техничко - технолошких услова пословања. Промоција заштите животне средине. Подизање свести становништва о значају заштите животне средине.	
Подизање економске ефикасности и рентабилности предузећа	Увећани приходи од пружања услуга	2023	2023				Промоција услуга радних машина у циљу њихове експлоатације и остваривање додатних прихода (Ауточистилица, грађевинске машине, амфибија...). Успостављање система примарне селекције и сакупљање рециклажног материјала. Промоција туризма и Заштићеног подручја. Проширење погребних услуга (продаја погребне опреме).	

Предузеће послује у комплексном амбијенту и у свакодневном пословању је изложено великом броју пословних ризика, сходно разноликости послова које обавља. Да би успешно реализовало постављене циљеве зацртане Програмом пословања за 2023. годину и искористило нове шансе за остваривање додатне вредности и избегло потенцијалне опасности које вребају на тржишту, план је да се посебна пажња посвети управљању ризицима Предузећа, како би менаџмент обезбедио доношење адекватних пословних одлука. Управљање ризиком је постало неопходно у савременом пословању, и из тих разлога планира се у будућности успостављање система управљања ризиком. Табела у наставку показује један број ризика који су идентификовани на бази досадашњих искустава и садржи вероватноћу и утицај ризика, као и планиране активности у случају појаве ризика.

Ниска вероватноћа 1 Низак утицај
Умерена вероватноћа 2 Умерен утицај
Висока вероватноћа 3 Висок утицај

Прилог 3

Пословни ризици и план управљања ризицима

Ризик	Вероватноћа ризика (1)		Утицај ризика (2)		Укупно (3)		Процењен финансијски ефекат у случају настанка ризика (у 000 дин)	Планиране активности у случају појаве ризика
	Избор	Вероватноћа	Избор	Утицај	3=1*2	Ефекат ризика		
Недовољан прилив средстава за ликвидност предузећа	1	Ниска вероватноћа	2	Умерен утицај	2	Умерен ризик		Овер драфт и други кредити пословних банака
Немогућност наплате потраживања од купаца	2	Умерена вероватноћа	3	Висок утицај	6	Висок ризик		Ангажовање Јавних извршитеља
Застарелост дуговања	3	Висока вероватноћа	2	Умерен утицај	6	Висок ризик		Ангажовање Јавних извршитеља
Дефекти на водоводној и канализационој мрежи	1	Ниска вероватноћа	2	Умерен утицај	2	Умерен ризик		Реконструкције на мрежи
Прекид снабдевања електричном енергијом (извори и црна станица)	1	Ниска вероватноћа	3	Висок утицај	3	Умерен ризик		Обезбеђивање цистерни са водом за пиће
Недовољан број специјалних возила	2	Умерена вероватноћа	3	Висок утицај	6	Висок ризик		Хитне поправки и евентуално ангажовање подизвођача
Недостатак одређених средстава из буџета Општине	2	Умерена вероватноћа	3	Висок утицај	6	Висок ризик		Смањење обима радова и радне снаге

4. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА

Планирани биланс успеха за 2024. годину рађен је по принципи опрезности. Приходи су пројектовани на нивоу оних остварених у претходној години, на најнижем нивоу. Укупни пројектовани приход за 2024. годину је 328.880.000 динара. Пројектовани пословни приходи износе 314.180.000 динара. Приходи од продаје роба 30.000 динара, приходи од продаје производа и услуга 306.850.000 динара, остали пословни приходи 7.300.000 динара и финансијски приходи 13.500.000 динара. Расходи су планирани на нивоу највише очекиваних, са нормативима утрошака из ранијих периода, очекиваним растом цена пре свега код енергената, на пример код струје рачунат је раст као и код горива увећање за планирану инфлацију и сл. Расходи за специјализоване и друге услуге, уговори о радном ангажовању и друго планирано је на ранијем нивоу и сл. Планиране зараде су увећане за пројектованих 10,00% а остали трошкови пројектовани су у складу са Смерницама за израду Програма за 2024. годину. Овим приступом пројектовани укупни расходи су 328.478.000 динара. Планирана набавна вредност продате робе је 30.000 динара, трошкови материјала и горива 72.900.000 динара, трошкови зарада, накнада зарада и осталих личних расхода 191.253.000 динара, амортизација 8.000.000 динара, производних услуга 32.820.000 динара, нематеријални трошкови 21.475.000 динара. Планирани нето резултат је добит од 342.000 динара. Ово је пројектовани очекивани резултат са потенцијалом да у његовој реализацији буду постигнути повољнији резултати. У наставку су табеларно исказане пројекције Биланса успеха и биланса стања за 2024. годину.

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2024. године
Прилог 5.

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ			
			План 31.03.2024.	План 30.06.2024.	План 30.09.2024.	План 31.12.2024.
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001	373	373	373	373
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	51.989	51.989	51.989	51.989
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	0	0	0	0
010	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005				
013	3. Гудвил	0006				
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007				
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008				
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	51.979	51.979	51.979	51.979
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	8.840	8.840	8.840	8.840
023	2. Постројења и опрема	0011	43.139	43.139	43.139	43.139
024	3. Инвестиционе некретнине	0012				
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013				
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				
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016				
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017				
04 и 05	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	10	10	10	10
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019				
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020				
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021				
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022				
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023				
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024				
046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025				
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026				
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027	10	10	10	10
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028				
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029				
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)	0030	57.885	57.986	58.087	58.186
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	4.500	4.500	4.500	4.500
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	4.500	4.500	4.500	4.500
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	47.965	48.066	48.167	48.266

204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	47.965	48.066	48.167	48.266
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	420	420	420	420
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	420	420	420	420
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046				
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047				
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	0	0	0	0
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049				
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050				
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051				
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052				
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053				
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054				
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055				
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056				
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	5.000	5.000	5.000	5.000
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058				
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	109.874	109.975	110.076	110.175
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	1.156.751	1.156.751	1.156.751	1.153.051
	ПАСИВА					
	A. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	64.443	64.544	64.645	64.744
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	38.883	38.883	38.883	38.883
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403	154	154	154	154
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404				
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405				
330 и потражни салдо рачна 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	2.271	2.271	2.271	2.271
дуговни салдо рачна 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	23.135	23.236	23.337	23.436
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	23.034	23.034	23.034	23.034
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	101	202	303	402
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411				
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	0	0	0	0
350	1. Губитак ранијих година	0413				
351	2. Губитак текуће године	0414				
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	0	0	0	0
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	0	0	0	0
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417				
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418				
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419				

41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	0	0	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	V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429				
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430				
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	45.431	45.431	45.431	45.431
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	2.000	2.000	2.000	2.000
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443				
432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444				
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	2.000	2.000	2.000	2.000
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446				
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447				
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448				
44, 45, 46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	43.431	43.431	43.431	43.431
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	13.000	13.000	13.000	13.000
47, 48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451				
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452	30.431	30.431	30.431	30.431
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				
	Ђ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455				
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	109.874	109.975	110.076	110.175
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	1.156.751	1.156.751	1.156.751	1.153.051

БИЛАНС УСПЕХА
за период од 01.01.2024. до 31.12.2024. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 01.01-31.03.2024.	План 01.01-30.06.2024.	План 01.01-30.09.2024.	План 01.01-31.12.2024.
1	2	3	4	5	6	7
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	78.545	157.090	235.635	314.180
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	8	16	24	30
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003	8	16	24	30
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004				
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	76.712	153.426	230.137	306.850
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	76.712	153.426	230.137	306.850
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	1.825	3.650	5.475	7.300
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012				
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	81.632	163.263	244.895	326.528
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014	20	40	60	80
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	18.225	36.450	54.675	72.900
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	47.813	95.626	143.439	191.253
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	33.675	67.350	101.025	134.700
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	5.438	10.876	16.314	21.753
52, осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	8.700	17.400	26.100	34.800
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	2.000	4.000	6.000	8.000
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021				
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	8.205	16.410	24.615	32.820
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023				
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	5.369	10.737	16.106	21.475
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025				
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026	25.223	6.173	9.260	12.348
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	3.375	6.750	10.125	13.500
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028				
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	3.375	6.750	10.125	13.500
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	62	125	187	250
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033				
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	50	100	150	200
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035				
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036	12	25	37	50
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037	3.313	6.625	9.938	13.250
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	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	J. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	300	600	900	1.200
57	K. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	425	850	1.275	1.700
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	82.220	164.440	246.660	328.880
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	82.119	164.238	246.357	328.478
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	101	202	303	402
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	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				

	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	101	202	303	402
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050				
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК					
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051	15	30	45	60
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052				
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053				
723	T. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054				
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	86	172	258	342
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056				
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057				
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058				
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059				
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060				
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ					
	1. Основна зарада по акцији	1061				
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062				

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

у 000 динара

П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ			
		План 01.01-31.03.2024.	План 01.01-30.06.2024.	План 01.01-30.09.2024.	План 01.01-31.12.2024.
1	2	3	4	5	6
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ					
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	244.822	214.150	232.297	328.475
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	235.108	205.065	215.447	300.400
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003				
3. Примљене камате из пословних активности	3004				
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	9.714	9.085	5.850	21.075
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	241.272	212.050	228.847	321.475
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	54.231	86.250	125.268	180.500
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008				
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	81.841	94.348	98.129	114.800
4. Плаћене камате у земљи	3010				
5. Плаћене камате у иностранству	3011				
6. Порез на добитак	3012				
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	105.200	31.452	5.451	26.175
8. Остали одливи из пословних активности	3014				
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	3.550	2.100	3.450	7.000
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016				
B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	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				
5. Примљене дивиденде	3022				
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	0	0	0	0
1. Куповина акција и удела	3024				
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025				
3. Остали финансијски пласмани	3026				
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027	0	0	0	0
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028	0	0	0	0
B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	0	0	0	0
1. Увећање основног капитала	3030				
2. Дугорочни кредити у земљи	3031				
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032				
4. Краткорочни кредити у земљи	3033				
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034				
6. Остале дугорочне обавезе	3035				
7. Остале краткорочне обавезе	3036				
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037	0	0	0	0
1. Откуп сопствених акција и удела	3038				
2. Дугорочни кредити у земљи	3039				
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040				
4. Краткорочни кредити у земљи	3041				
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042				
6. Остале обавезе	3043				
7. Финансијски лизинг	3044				
8. Исплаћене дивиденде	3045				
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046	0	0	0	0
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047	0	0	0	0
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	244.822	214.150	232.297	321.475
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	241.272	212.050	228.847	321.475
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	3.550	2.100	3.450	1.550
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051				
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	1.450	2.900	1.550	3.450
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053				
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054				
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	5.000	5.000	5.000	5.000

4.1 ПЛАНИРАНИ ИЗНОС ПРИХОДА ИЗ БУЏЕТА ОПШТИНЕ БЕЛА ЦРКВА ЗА 2024. ГОДИНУ

ПЛАНИРАНИ ИЗНОС ПРИХОДА ИЗ БУЏЕТА ОПШТИНЕ БЕЛА ЦРКВА ЗА 2024. ГОДИНУ					
ФУНКЦИЈА	ПОЗИЦИЈА	АНАЛИТИКА	ЕКОНОМСКА КЛАСИФИКАЦИЈА	ОПИС 2024	ПЛАНИРАНИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА ОПШТИНЕ БЕЛА ЦРКВА ЗА 2024. ГОДИНУ
		ПА	002	ОДРЖАВАЊЕ ЈАВНИХ ЗЕЛЕНИХ ПОВРШИНА ЈЕЗЕРА	
540	75		421	Стални трошкови	3.000.000
		ПА	0003	ОДРЖАВАЊЕ ЧИСТОЋЕ НА ПОВРШИНАМА ЈАВНЕ НАМЕНЕ	
510	68		421	Стални трошкови (услуге одржавања чистоће)	51.218.000
		ПА	0005	УРЕЂИВАЊЕ, ОДРЖАВАЊЕ И КОРИШЋЕЊЕ ПИЈАЦЕ	
510	69		425	Текуће поправке и одржавање пијаце	8.650.000
		ПА	0006	ОДРЖАВАЊЕ ГРОБАЉА И ПОГРЕБНЕ УСЛУГЕ	
510	70		425	Текуће поправке и одржавање	2.800.000
		ПА	0008	УПРАВЉАЊЕ И СНАБДЕВАЊЕ ВОДОМ ЗА ПИЋЕ	
			425	Водоводне мреже	20.000.000
		ПА	0001	УПРАВЉАЊЕ ЗАШТИТОМ ЖИВОТНЕ СРЕДИНЕ	
540	74		424	Специјализоване услуге - ПИО Караш-Нера	1.300.000
540	74		424	Специјализоване услуге - набавка и садња садница на јавним површинама	1.500.000
540	74		424	Специјализоване услуге - дивље депоније	1.000.000
		ПА	0004	УПРАВЉАЊЕ ОТПАДНИМ ВОДАМА	
520	72		425	Одржавање канала и каналске мреже	1.840.000
		ПА	0005	УПРАВЉАЊЕ КОМУНАЛНИМ ОТПАДОМ	
510	67		425	Текуће поправке и одржавање депоније	4.200.000
		ПА	0002	УПРАВЉАЊЕ И ОДРЖАВАЊЕ САОБРАЋАЈНЕ ИНФРАСТРУКТУРЕ	
451	58		424	Специјализоване услуге надзора	300.000
	59		425	Обнављање хоризонталне сигнализације	1.800.000
	74		425	Машинско кошење зелених површина у путном појасу	1.400.000
	59		425	Одржавање и набавка вертикалне сигнализације	500.000
	59		425	Тарупање путног појаса локалних саобраћајница	1.700.000
		ПА	0004	ЈАВНИ ГРАДСКИ И ПРИГРАДСКИ ПРЕВОЗ ПУТНИКА	
	96-98		421	Превоз школске деце	18.303.918
		ПА	0001	УПРАВЉАЊЕ РАЗВОЈЕМ ТУРИЗМА	
473	66		424	СПЕЦИЈАЛИЗОВАНЕ УСЛУГЕ	3.900.000
УКУПНО					123.411.918

СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

у динарима

01.01-31.12.2023. године					
Приход	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано (процена)	Неуtroшено	Износ неуtroшених средстава из ранијих година (у односу на претходну)
	1	2	3	4 (2-3)	5
Субвенције					
Остали приходи из буџета*ПАО КАРАШНЕРА	3.000.000	3.000.000	2.358.426	641.574	641.574
УКУПНО	3.000.000	3.000.000	2.358.426	641.574	641574

у динарима

План за период 01.01-31.12.2024. године				
	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*ПАО КАРАШНЕРА		3.000.000	3.000.000	3.000.000
УКУПНО		3.000.000	3.000.000	3.000.000

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

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

Критеријум за начин расподеле добити Предузећа: У складу са члном 58. Закона о јавним предузећима (Сл. Гласник РС 15/2016; 88/2019) Јавна предузећа и друштва капитала дужна су да део остварене добити уплати у буџет јединице локалне самоуправе, по завршном рачуну за претходну годину. Висина и рок за уплату добити из става 1. овог члана утврђује се законом, односно одлуком о буџету за наредну годину. Сагласно овом законском решењу и ДЈУП Белоцркванска језера Бела Црква пројектују расподелудохотка на овај начин, то јест уплату дела остварене добити на рачун Општине Бела Црква.

6. ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

Структура трошкова запослених приказана је у табели и тексту. Маса за зараде за 2024. годину пројектована је у складу са планираним бројем запослених, препоруком Пословног удружења комуналних предузећа КОМДЕЛ. У складу са Смерницама за израду годишњег Програма пословања јавних предузећа за 2024. годину планирано је да се у 2024. години основна зарада увећа за 10 %. Тако планирана маса БРУТО 2 зарада износи 156.453.000,00 динара.

Трошкови накнада по уговору о делу у 2024. години планирани су у износу од 2.000.000 динара у складу са процењеним потребама.

Трошкови накнада по уговору о привременим и повременим пословима у 2024. години биће повећани у односу на план из 2023. године, за лица ангажована по овом основу и износе 4.500.000 динара. Програмом пословања Предузећа планирано је 10.000.000 динара за накнаде по основу осталих уговора физичким лицима, а у складу са потребама нормалног одвијања пословања.

Накнаде члановима Надзорног одбора за 2024. годину планиране су у износу од 750.000 динара, што је у нивоу трошкова сличних надзорних одбора.

Трошкови превоза запослених на посао и са посла у 2024. години планирани су у износу од 9.000.000 динара, а у складу са планираним бројем запослених и висини месечних карата за превоз у јавном саобраћају.

Трошкови дневница на службеном путу и накнада трошкова на службеном путу планирани у износу од по 800.000 динара у складу са процењеном реализацијом у 2023. години.

Отремнина за одлазак у пензију планира се за раднике који испуњавају овај услов те је износ за ове намене планиран у износу од 2.500.000 динара. Планирање исплата по основу отпремнина за одлазак у пензију урађена је на основу закона и Правилника о пословању, те се по том основу исплаћује износ од три просечне зараде у Републици Србији према последњем објављеном податку републичког органа надлежног за статистику. Планирана отпремнина – престанак радног односа по основу технолошког вишка је 11.000.000 динара.

Трошкови јубиларних награда планирани су за раднике поводом непрекидног рада у Предузећу након проведених првих десет година рада, а после тога сваке пете године. Укупан износ за исплату по овом основу је 2.000.000 динара.

На позицији помоћ радницима и породици радника планирана су средства у износу од 1.000.000 динара. На наведеној позицији, предвиђена су средства за ублажавање неповољног материјалног положаја запослених, помоћ запосленима за рођење сваког детета и накнаду трошкова погребних услуга. Исплата ове помоћи, дефинисана је Правилником о раду где су утврђени и критеријумима и мерила за доделу солидарне помоћи.

Квалификациона структура запослених није повољна. Доминирају запослени са средњом стручном спремом који су били заступљени са 28,28% у 2023. Години. После њих највише су заступљени запослени неквалификовани радници са заступљеношћу од 19,19% у 2023. Години. Када се узме у обзир да су и по другим основама у највећем броју запослени са ниским квалификацијама онда је овај проценат још неповољнији. Ове две групе запослених заједно чине око 50% укупно запослених. Са високим образовањем у 2023. години било је 12,12% запослених а са вишом стручном спремом 5,05%, укупно 17,17% Ниско је и учешће квалификованих запослених свега 17,17% што одражава неповољност структуре запослених. Јачањем Предузећа и побољшањем услова рада и пословања надамо се да ће Предузеће у средњем року успети да побољша своју квалификациону структуру.

Што се тиче старосне структуре доминирају запослени старости од 40 до 50 година и они чине 38,38% укупно запослених. Запослени од 50 до 60 год чине 33,33% укупно запослених а заједно ове две групе чине 71,71%. Значи да је више од 70% запослених између 40 и 60 година што је такође неповољно. Ово је поготово неповољно јар се ради о радним местима са великим физичким оптерећењима којих у комуналним

пословима има доста. Подмлађивање кадрова и подизање техничке опремљености услов су развоја и раста продуктивности и рентабилности пословања предузећа.

Што се тиче родне равноправности жене су биле заступљене са 30,30% у 2023. години, а очекује се да у 2024. години буду заступљене са 32,08%. Жене су заступљене у књиговодственим, комуналним пословима а једна жена је руководилац службе од укупно 5 руководећих места.

У структури по радном искуству релативно је равномерна заступљеност свих периода радног искуства уз благу доминацију оних са искуством од 25 до 30 година и 30 до 35 година који учествују са 48,48% у укупним запосленима. Са 7,07% учествују и они са 5 до 10 година искуства а са око 4,04% они са искуством од 15 до 20 година и оних до 5 година 16,16%.

Сви недостаци у неповољној структури везаној за запосленост могуће је решавати тек на средњи и дужи рок и пословне политике биће усмерене у том правцу.

За 2024. годину не планира се смањење нити повећавање запослених, тако да нема посебне динамике запошљавања.

У наредним табелама дата је маса зарада, број радника и просечна нето зарада запослених по месецима за 2024. годину, тзв Бруто 1 зараде и маса зарада, број радника и просечна зарада увећана за порезе и доприносе по месецима за 2024. годину, тзв Бруто 2 зараде.

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

Р.бр.	Трошкови запослених	План 01.01-31.12.2023.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2023.	План 01.01-31.03.2024.	План 01.01-30.06.2024.	План 01.01-30.09.2024.	План 01.01-31.12.2024.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	85.840.356	72.229.844	23.612.500	47.225.000	70.837.500	94.450.000
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	122.454.143	103.038.263	33.675.000	67.350.000	101.025.000	134.700.000
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	142.230.000	119.648.559	39.113.250	78.226.500	117.339.750	156.453.000
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	99	101	101	101	101	101
4.1.	- на неодређено време	76	78	78	78	78	78
4.2.	- на одређено време	23	23	23	23	23	23
5	Накнаде по уговору о делу	4.000.000	1.680.000	500.000	1.000.000	1.500.000	2.000.000
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу*		1	1	1	1	1
7	Накнаде по ауторским уговорима						
8	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима*						
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	3.000.000	4.732.000	1.125.000	2.250.000	3.375.000	5.000.000
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*		5	5	5	5	5
11	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора-ЗАДРУГАРИ	6.000.000	9.090.000	2.500.000	5.000.000	7.500.000	10.000.000
12	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора*						
13	Накнаде члановима скупштине						
14	Број чланова скупштине*						
15	Накнаде члановима надзорног одбора	750.000	741.000	187.500	375.000	562.500	750.000
16	Број чланова надзорног одбора*		3	3	3	3	3
17	Накнаде члановима Комисије за ревизију						
18	Број чланова Комисије за ревизију*						
19	Превоз запослених на посао и са посла	4.000.000	7.460.000	2.250.000	4.500.000	6.750.000	9.000.000
20	Дневнице на службеном путу	800.000	450.000	200.000	400.000	600.000	800.000
21	Накнаде трошкова на службеном путу						
22	Отпремнина за одлазак у пензију	1.000.000	262.000	625.000	1.250.000	1.875.000	2.500.000
23	Број прималаца отпремнине			2	4	6	8
24	Јубиларне награде	1.000.000	1.850.000	500.000	1.000.000	1.500.000	2.000.000
25	Број прималаца јубиларних награда						
26	Отпремнина -технолошки вишак	11.000.000	253.270	2.750.000	5.500.000	8.250.000	11.000.000
27	Помоћ радницима и породици радника	1.000.000	850.000	250.000	500.000	750.000	1.000.000
28	Стипендије						
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима		4.830.000		5.000.000		1.000.000
30	Трошкови стручног усавршавања запослених						

* број запослених/прималаца/чланова последњег дана извештајног периода

** позиције од 5 до 31 које се исказују у новчаним јединицама приказати у бруто износу

Прилог 8.

Број запослених по секторима / организационим јединицама на дан 31.12.2023. године

Редни број	Сектор / Организациона јединица	Број систематизованих радних места	Број извршилаца	Број запослених по кадровској евиденцији	Број запослених на неодређено време	Број запослених на одређено време
1	Рачунов. правни и општи послови	20	23	21	18	5
2	Комунални послови	37	57	56	42	15
3	Водовод и канализација	12	21	22	18	3
УКУПНО:		69	101	99	78	23

Квалификациона структура

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор /Скупштина	
		Број на дан 31.12.2023.	Број на дан 31.12.2024.	Број на дан 31.12.2023.	Број на дан 31.12.2024.
1	ВСС	12	12	3	3
2	ВС	5	5		
3	ВКВ	0	0		
4	ССС	30	30		
5	КВ	17	17		
6	ПК	18	18		
7	НК	19	19		
УКУПНО		101	101	3	3

Старосна структура

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2023.	Број запослених 31.12.2024.
1	До 30 година	2	2
2	30 до 40	16	17
3	40 до 50	31	29
4	50 до 60	38	42
5	Преко 60	14	11
УКУПНО		101	101
Просечна старост		53,96	

Структура по полу

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор /Скупштина	
		Број на дан 31.12.2023.	Број на дан 31.12.2024.	Број на дан 31.12.2023.	Број на дан 31.12.2024.
1	Мушки	70	70	1	1
2	Женски	31	31	2	2
УКУПНО		101	101	3	3

Структура по времену у радном односу

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2023.	Број запослених 31.12.2024.
1	До 5 година	19	19
2	5 до 10	13	7
3	10 до 15	6	10
4	15 до 20	1	6
5	20 до 25	5	5
6	25 до 30	31	31
7	30 до 35	17	17
8	Преко 35	9	6
УКУПНО		101	101

ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.12.2023. године	101		Стање на дан 30.06.2024. године	101
	Одлив кадрова у периоду 01.01-31.03.2024.	101		Одлив кадрова у периоду 01.07-30.09.2024.	
1	навести основ-одлазак у пензију	2	1	навести основ-одлазак у пензију	1
2			2		
3			3		
4			4		
	Пријем кадрова у периоду 01.01-31.03.2024.			Пријем кадрова у периоду 01.07-30.09.2024.	
1	навести основ-упражњено радно место	2	1	навести основ-упражњено радно место	1
2			2		
	Стање на дан 31.03.2024. године	101		Стање на дан 30.09.2024. године	101
Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.03.2024. године	101		Стање на дан 30.09.2024. године	101
	Одлив кадрова у периоду 01.04-30.06.2024.			Одлив кадрова у периоду 01.10-31.12.2024.	
1	навести основ-одлазак у пензију	2	1	навести основ-одлазак у пензију	3
2			2		
3			3		
4			4		
	Пријем кадрова у периоду 01.04-30.06.2024.			Пријем кадрова у периоду 01.10-31.12.2024.	
1	навести основ-упражњено радно место	2	1	навести основ-упражњено радно место	3
2			2		
	Стање на дан 30.06.2024. године	101		Стање на дан 31.12.2024. године	101

Прилог 11.

Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2023. годину* - Бруто 1

у динарима

Исплата по месецима 2023.	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	98	8.072.498	82.372	98	8.072.498	82.372				1	142.084	142.084
II	97	7.756.847	79.967	97	7.756.847	79.967				1	141.584	141.584
III	99	7.853.642	79.360	99	7.853.642	79.360				1	141.584	141.584
IV	99	7.994.620	80.754	99	7.994.620	80.754				1	141.584	141.584
V	102	8.104.650	79.457	102	8.104.650	79.457				1	141.584	141.584
VI	102	8.335.127	81.717	102	8.335.127	81.717				1	141.584	141.584
VII	101	8.334.211	82.517	101	8.334.211	82.517				1	141.584	141.584
VIII	101	8.356.236	82.735	101	8.356.236	82.735				1	163.113	163.113
IX	101	8.136.668	80.561	101	8.136.668	80.561				1	141.584	141.584
X	101	8.130.282	80.498	101	8.130.282	80.498				1	141.584	141.584
XI	101	9.130.000	90.396	101	9.130.000	90.396				1	159.282	159.282
XII	101	9.130.000	90.396	101	9.130.000	90.396				1	159.282	159.282
УКУПНО	1.203	99.334.781	990.730	1.203	99.334.781	990.730	0	0	0	12	1.756.433	1.756.433
ПРОСЕК	100	8.277.898	82.561	100	8.277.898	82.561	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	1	146.369	146.369

* исплата са проценем до краја године

** старозапослени у 2023. години су они запослени који су били у радном односу у децембру 2022. године

Планирана маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2024. годину - Бруто 1

у динарима

План по месецима 2024.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	101	11.225.000	111.138	101	11.225.000	111.138				1	175.210	175.210
II	101	11.225.000	111.138	101	11.225.000	111.138				1	175.210	175.210
III	101	11.225.000	111.138	101	11.225.000	111.138				1	175.210	175.210
IV	101	11.225.000	111.138	101	11.225.000	111.138				1	175.210	175.210
V	101	11.225.000	111.138	101	11.225.000	111.138				1	175.210	175.210
VI	101	11.225.000	111.138	101	11.225.000	111.138				1	175.210	175.210
VII	101	11.225.000	111.138	101	11.225.000	111.138				1	175.210	175.210
VIII	101	11.225.000	111.138	101	11.225.000	111.138				1	175.210	175.210
IX	101	11.225.000	111.138	101	11.225.000	111.138				1	175.210	175.210
X	101	11.225.000	111.138	101	11.225.000	111.138				1	175.210	175.210
XI	101	11.225.000	111.138	101	11.225.000	111.138				1	175.210	175.210
XII	101	11.225.000	111.138	101	11.225.000	111.138				1	175.210	175.210
УКУПНО	1.212	134.700.000	1.333.656	1.212	134.700.000	1.333.656	0	0	0	12	2.102.520	2.102.520
ПРОСЕК	101	11.225.000	111.138	101	11.225.000	111.138	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	1	175.210	175.210

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

Планирана маса за зараде увећана за доприносе на зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2024. годину - Бруто 2

у динарима

План по месецима 2024.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	101	13.037.750	129.087	101	13.037.750	129.087				1	202.367	202.367
II	101	13.037.750	129.087	101	13.037.750	129.087				1	202.367	202.367
III	101	13.037.750	129.087	101	13.037.750	129.087				1	202.367	202.367
IV	101	13.037.750	129.087	101	13.037.750	129.087				1	202.367	202.367
V	101	13.037.750	129.087	101	13.037.750	129.087				1	202.367	202.367
VI	101	13.037.750	129.087	101	13.037.750	129.087				1	202.367	202.367
VII	101	13.037.750	129.087	101	13.037.750	129.087				1	202.367	202.367
VIII	101	13.037.750	129.087	101	13.037.750	129.087				1	202.367	202.367
IX	101	13.037.750	129.087	101	13.037.750	129.087				1	202.367	202.367
X	101	13.037.750	129.087	101	13.037.750	129.087				1	202.367	202.367
XI	101	13.037.750	129.087	101	13.037.750	129.087				1	202.367	202.367
XII	101	13.037.750	129.087	101	13.037.750	129.087				1	202.367	202.367
УКУПНО	1.212	156.453.000	1.549.044	1.212	156.453.000	1.549.044	0	0	0	12	2.428.404	2.428.404
ПРОСЕК	101	13.037.750	129.087	101	13.037.750	129.087	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	1	202.367	202.367

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

Распон исплаћених и планираних зарада

у динарима

		Исплаћена у 2023. години		Планирана у 2024. години	
		Бруто 1	Нето	Бруто 1	Нето
Запослени без пословодства	Најнижа зарада	60.536	44.607	68.103	50.183
	Највиша зарада	127.717	91.701	143.681	106.162
Пословодство	Најнижа зарада	143.787	102.966	161.760	115.837
	Највиша зарада	145.327	104.045	163.493	117.051

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у нето износу

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина реализација 2023. година				Надзорни одбор / Скупштина план 2024. 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	30.000	10.000	20.000	2	40.000	20.000	10.000	2
II	30.000	10.000	20.000	2	40.000	20.000	10.000	2
III	30.000	20.000	10.000	2	40.000	20.000	10.000	2
IV	30.000	20.000	10.000	2	40.000	20.000	10.000	2
V	30.000	20.000	10.000	2	40.000	20.000	10.000	2
VI	30.000	20.000	10.000	2	40.000	20.000	10.000	2
VII	30.000	20.000	10.000	2	40.000	20.000	10.000	2
VIII	30.000	20.000	10.000	2	40.000	20.000	10.000	2
IX	30.000	20.000	10.000	2	40.000	20.000	10.000	2
X	30.000	20.000	10.000	2	40.000	20.000	10.000	2
XI	30.000	20.000	10.000	2	40.000	20.000	10.000	2
XII	30.000	20.000	10.000	2	40.000	20.000	10.000	2
УКУПНО	360.000	220.000	140.000	24	480.000	240.000	120.000	24
ПРОСЕК	30.000	18.333	11.667	2	40.000	20.000	10.000	2

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у бруто износу

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина реализација 2023. година				Надзорни одбор / Скупштина план 2024. 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	62.500	31.250	15.625	2	62.500	31.250	15.625	2
II	62.500	31.250	15.625	2	62.500	31.250	15.625	2
III	62.500	31.250	15.625	2	62.500	31.250	15.625	2
IV	62.500	31.250	15.625	2	62.500	31.250	15.625	2
V	62.500	31.250	15.625	2	62.500	31.250	15.625	2
VI	62.500	31.250	15.625	2	62.500	31.250	15.625	2
VII	62.500	31.250	15.625	2	62.500	31.250	15.625	2
VIII	62.500	31.250	15.625	2	62.500	31.250	15.625	2
IX	62.500	31.250	15.625	2	62.500	31.250	15.625	2
X	62.500	31.250	15.625	2	62.500	31.250	15.625	2
XI	62.500	31.250	15.625	2	62.500	31.250	15.625	2
XII	62.500	31.250	15.625	2	62.500	31.250	15.625	2
УКУПНО	750.000	375.000	187.500	24	750.000	375.000	187.500	24
ПРОСЕК	62.500	31.250	15.625	2	62.500	31.250	15.625	2

7. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

ДЈУП Белоцркванска језера Бела Црква нису имала кредитних задужења, као што их ни предузећа која су се припојила нису имала. У 2024. години нису планирана дугорочна ни краткорочна кредитна задужења.

Прилог 14.

КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Кредитор	Назив кредита / Пројекта	Оригинална валута	Гаранција државе Датум	Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2023. године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2023. године	Година повлачења кредита	Рок опорате без периода почеха	Период почеха (Grace period)	Датум прве опорате	Каматна стопа	Број опората током једне године	План плаћања по кредиту за 2024. годину у динарима		Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2024. године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2024. године	
												Укупно главница	Укупно камата			
Домћи кредитор																
Страни кредитор																
Укупно кредитно задужење од чега за ликвидност од чега за капиталне пројекте																

8. ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ

Преглед планираних набавки и њихове динамике приказане су у Прилогу 15.

Прилог 15.

ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА

у динарима

Редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација (процена) у 2023. години	План 01.01-31.03.2024.	План 01.01-30.06.2024.	План 01.01-30.09.2024.	План 01.01-31.12.2024.
Добра						
1.	Електрична енергија	27.000.000	6.000.000	18.000.000	25.000.000	36.000.000
2.	Гориво	12.000.000	2.000.000	5.000.000	10.000.000	15.000.000
3.	Канцелариски материјал	1.800.000	500.000	1.000.000	1.500.000	2.300.000
4.	Приколица за превоз тешких машина	0	2.500.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000
5.	Путнички аутомобил са 7 седишта	0	950.000	950.000	950.000	950.000
6.	Вибро плоча	0	150.000	150.000	150.000	150.000
7.	Камион кипер носивости до 10 тона	0	6.000.000	6.000.000	6.000.000	6.000.000
8.	Набавка рачунара и рачунарске опреме	100.000	950.000	950.000	950.000	950.000
9.	Набавка ограде и стубова за Православно гробље	0	0	200.000	200.000	200.000
10.	Резервни делови	4.000.000	2.000.000	3.000.000	4.000.000	5.000.000
11.	Набавка водомера	435.000	200.000	400.000	600.000	700.000
12.	ХТЗ опрема	820.000	300.000	700.000	900.000	990.000
13.	Материјал	4.500.000	1.000.000	2.000.000	4.000.000	5.000.000
Укупно добра:		50.655.000	22.550.000	40.850.000	56.750.000	75.740.000
Услуге						
1	Контрола исправности воде за пиће	3.000.000	700.000	1.500.000	2.400.000	3.500.000
2	Баждарење водомера	550.000	200.000	400.000	600.000	700.000
3	Осигурање средстава и регистрација	3.000.000	800.000	1.500.000	2.500.000	3.000.000
4	Адвокатске услуге	1.200.000	300.000	500.000	900.000	1.500.000
5	Ревизорске услуге	500.000	200.000	500.000	600.000	800.000
6	Занатске услуге/одржавање средстава	11.650.000	3.500.000	7.000.000	1.050.000	13.000.000
7	Трошкови лиценце за водоснабдевање	0	0	3.000.000	3.000.000	3.000.000
Укупно услуге:		19.900.000	5.700.000	14.400.000	11.050.000	25.500.000
Радови						
1	Радови на поплочавању стаза	0	0	900.000	900.000	900.000
Укупно радови:		39.800.000	11.400.000	29.700.000	23.000.000	51.900.000
УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ+РАДОВИ		110.355.000	39.650.000	84.950.000	90.800.000	153.140.000

9. ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

Предузеће приходе остварује из сопствених извора, пружајући услуге из основне делатности предузећа. Поред наведених сопствених извора прихода за финансирање улагања у инвестициону изградњу, која је од примарног значаја за несметано функционисање система предузеће користи изворе из буџета Општине за инвестиције. План инвестиција је наведен у Прилогу 16.

Прилог 16.

ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

у 000 динара

Редни број	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано завључно са 31.12.2023. године	Структура финансирања	Износ према извору финансирања	План 2023. година				План 2025. година	План 2026. година		
								План 01.01-31.03.2024.	План 01.01-30.06.2024.	План 01.01-30.09.2024.	План 01.01-31.12.2024.				
1	Реконструкција објекта водоснабдевања	2.024	2.024	5.500.000	0	Сопствена средства									
						Позајмиљна средства									
						Средства буџета (по категоријама)	5.500.000	5.500.000	5.500.000	5.500.000	5.500.000	0	0		
						Остало									
						Укупно:	5.500.000	5.500.000	5.500.000	5.500.000	5.500.000	0	0		
2	Реконструкција чворовишта - зонирање водоводне мреже	2.024	2.024	2.000.000	0	Сопствена средства									
						Позајмиљна средства									
						Средства буџета (по категоријама)	2.000.000	0	2.000.000	2.000.000	2.000.000	0	0		
						Остало									
						Укупно:	2.000.000	0	2.000.000	2.000.000	2.000.000	0	0		
3	Ремонт бунарсних пумпи на бунарима	2.024	2.024	3.000.000	0	Сопствена средства									
						Позајмиљна средства									
						Средства буџета (по категоријама)	3.000.000	0	0	3.000.000	3.000.000	0	0		
						Остало									
						Укупно:	3.000.000	0	0	3.000.000	3.000.000	0	0		
4	Одлагање дезинфекционог средства Ц 321	2.024	2.024	2.500.000	0	Сопствена средства									
						Позајмиљна средства									
						Средства буџета (по категоријама)	2.500.000	0	0	0	2.500.000	0	0		
						Остало									
						Укупно:	2.500.000	0	0	0	2.500.000	0	0		
5	Сервис: муљних пумпи	2.024	2.024	2.000.000	0	Сопствена средства									
						Позајмиљна средства									
						Средства буџета (по категоријама)	2.000.000	0	2.000.000	2.000.000	2.000.000	0	0		
						Остало									
						Укупно:	2.000.000	0	2.000.000	2.000.000	2.000.000	0	0		
Укупно инвестиције							15.000.000	5.500.000	9.500.000	12.500.000	15.000.000	0	0		

10. КРИТЕРИЈУМИ ЗА КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТАВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Утрошак Средства за посебне намене регулисан је у Смерницама за израду Програма пословања јавних предузећа за 2024. годину које су саставни део Уредбе о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2024. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2024-2026. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса, као и циљевима економске и фискалне политике Владе. На основу ових докумената сва јавна предузећа су обавезана да припремају годишње програме којима ће се рационализовати трошкови пословања. Те се у складу са наведеним Смерницама и циљевима, средства за посебне намене планирају највише до нивоа планираних средстава за 2023. годину, уз сагледавање могућности за додатну рационализацију.

Поступак одобравања и критеријуми за расподелу средстава утврђени су Правилницима и законском регулативом која регулише ову област. За намену спонзорства издвојено је 100.000 динара, за репрезентацију 660.000 динара и за рекламу и пропаганду 1.000.000 динара. Ова средства намењена су промоцији и афирмацији нових пословних активности предузећа значајних за његов будући пословни приход из других делатности. (Прилог 17)

Прилог 17.

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

Редни број	Позиција	План 2023. година	Реализација (процена) 2023. година	План 01.01-31.03.2024.	План 01.01-30.06.2024.	План 01.01-30.09.2024.	План 01.01-31.12.2024.
1.	Спонзорство	100.000	100.000	25.000	50.000	75.000	100.000
2.	Донације						
3.	Хуманитарне активности						
4.	Спортске активности						
5.	Репрезентација	660.000	450.000	165.000	330.000	495.000	660.000
6.	Реклама и пропаганда	1.000.000	1.000.000	500.000	800.000	900.000	1.500.000
7.	Остало						



В.Д. ДИРЕКТОРА
ДАРКО БОГОСАВЉЕВИЋ
Д. Богосављевић