

ЈАВНО КОМУНАЛНО СТАМБЕНО ПРЕДУЗЕЋЕ „ТОПОЛА“



ЈАВНО КОМУНАЛНО - СТАМБЕНО
ПРЕДУЗЕЋЕ „ТОПОЛА“
Број 1893/1.4.18.
12.06.2023. 
ТОПОЛА

ГОДИШЊИ ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ЈКСП "ТОПОЛА" ЗА 2023. ГОДИНУ

-друга измена и допуна-

Пословно име: ЈКСП Топола

Седиште: Миливоја Петровића Блазнавца 6, Топола

Претежна делатност: 3600 Сакупљање, пречишћавање и дистрибуција воде

Матични број: 07123582

ПИБ: 101223270

ЈББК: 82920

Надлежна министарства Владе Републике Србије / Надлежни орган јединице локална самоуправе: Скупштина Општине Топола

ТОПОЛА, јун 2023.

САДРЖАЈ

СМЕРНИЦЕ ЗА ИЗРАДУ ГОДИШЊЕГ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЗА 2023. ГОДИНУ	5
--	---

ПРВИ ДЕО: ПРОФИЛ ПРЕДУЗЕЋА

1.1 Статус, правна форма и делантост предузећа	6
1.2 Визија и мисија.....	8
1.3 Законски оквир.....	8
1.4 Организациона структура.....	9

ДРУГИ ДЕО: АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2022. ГОДИНИ

2.1 Прцена резултата у 2022. години	10
2.2 Процењени ресурси предузећа	11
2.3 Прцена токова готовине	12
2.4 Анализа индикатора пословања	12

ТРЕЋИ ДЕО: ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ У 2023. ГОДИНИ

3.1 Циљеви	13
3.2 Физички обим активности у 2023. години.....	14
3.3 Анализа пословног окружења	15
3.4 Управљање ризицима	15
3.6 Активности у циљу унапређења корпоративног управљања.....	17
3.7. Планирани индикатори пословања у 2023. години	18

ЧЕТВРТИ ДЕО: ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈА РАСХОДА ПО НАМЕНАМА У 2023. ГОДИНИ

4.1 Планирани биланс стања за 2023. годину.....	19
4.2 Планирани биланс успеха за 2023. години	19
4.3 Планирани токови готовине у 2023. години	20
4.4 Структура планираних прихода у 2023. години.....	20
4.5 План субвенција.....	22
4.5 Рсходи по намени	23
4.6 Цене	24

ПЕТИ ДЕО: РАСПОДЕЛА ДОБИТИ ПРЕДУЗЕЋА.....	27
ШЕСТИ ДЕО: ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА	27
6.1 Кадрови.....	27
6.2 Структура запослених по секторима и службама на дан 31.12.2022. године.....	27
6.3 Квалификациона структура запослених на дан 31.12.2022. године	27
6.4 Политика запослених у 2023. години.....	28
6.5 Зараде.....	28
6.6 Трошкови накнада чланова Надзорног одбора	31
6.7 Трошкови накнада по уговору.....	31
СЕДМИ ДЕО: КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ.....	34
ОСМИ ДЕО: ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ	35
ДЕВЕТИ ДЕО: ИНВЕСТИЦИЈЕ.....	35
ДЕСЕТИ ДЕО: ПЛАНИРАНА СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ.....	36
ЗАКЉУЧАК.....	37

ДРУГА ИЗМЕНА И ДОПУНА ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЗА 2023. ГОДИНУ

Програм пословања ЈКСП „Топола“ за 2023. годину, број 3321/1.4.18 од 30.11.2022., Прва измена програма пословања за 2023. годину, број 1019/1.4.181 од 24.03.2023 године, садржи следеће измене и допуне:

I Увећавају се следеће позиције текућег одржавања:

1. Текуће одржавање кишне канализације увећава се за 2.000.000 динара, па уместо првобитно планираних 9.500.000 динара планира се у износу од 11.500.000 динара.
2. Управљање отпадом увећава се за 2.500.000 динара, па уместо првобитних планираних 6.650.000 динара се у износу 9.150.000 динара.
3. Позиција зеленила увећава се за 500.000 динара па уместо првобитних планираних 4.300.000 планира се са 4.800.000 динара.

II У складу са изменама у позицијама, анализа пословања за претходни период текуће године и проценом остварења до краја године планира се:

Укупан приход у 2023. години у износу 202.780.000 динара.

Укупан расход у 2023. години у износу 201.846.000 динара.

Напред наведена Прва измена и допуна програма пословања за 2023. годину у наставку текста дата је као целовит текст:

**СМЕРНИЦЕ ЗА ИЗРАДУ
ГОДИШЊЕГ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЗА 2023. ГОДИНУ**

Јавно комунално стамбено предузеће „Топола“ доноси Годишњи програм пословања за 2023. годину у складу са:

- Уредбом Владе Републике Србије број 110-7812/2022-1 од 20. октобра 2022. године о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2023. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2023-2025 година јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса. („Сл. гласник РС“, бр. 115/2022)

Сагласно донетим Смерницама, предузеће планирање показатеља за 2023. годину врши на основу стратешких, законских и подзаконских аката које примењује у свом пословању уз свеобухватну анализу пословања за 2022. годину како би годишњи програм пословања за 2023. годину био планиран на реалним основама.

У складу са напред наведеним Смерницама, ЈКСП „Топола“ доноси следећи Годишњи програм пословања за 2023. годину.

ПРВИ ДЕО: ПРОФИЛ ПРЕДУЗЕЋА

У првом делу Годишњег програма пословања ЈКСП „Топола“ за 2023. годину биће указано на основне података предузећа са посебним освртом на:

- Статус, правну форму и делатност предузећа
- Визија и мисија
- Законски оквир
- Организациона структура

1.1 Статус, правна форма и делатност предузећа

Предузеће је основано 22.02.1955. године на седници Скупштине Општине Топола под пословним именом Јавно комунално стамбено предузеће „Топола“. Регистровано је код Привредног суда у Крагујевцу 18. децембра 2000. године под ФИ-830/2000, регистарски уложак број 1-245-00 у складу са Законом о предузећима, Законом о класификацији делатности и регистру разврставања.

Претежна делатност предузећа је сакупљање, пречишћавање и дистрибуција воде.

ЈКСП „Топола“ Топола је према Закону о рачуноводству и ревизији разврстано у мало предузеће а на основу података из биланса за 2021. годину.

Табела 1: Преглед основних података предузећа

Пословно име	Јавно комунално стамбено предузеће „Топола“
Седиште	Топола, Миливоја Петровића Блазнавца 6
Законски заступник	Маријана Вујичић, специјали. струк. економиста
Основна делатност	3600-Сакупљање, пречишћавање и дистрибуција воде
Претежна делатност	Комунална делатност-Производња и дистрибуција воде, сакупљање, одвођење и пречишћавање отпадних вода, изношење и депоновање смећа, пијачне услуге, гробљанске услуге, одржавање јавне хигијене и извођење грађевинских радова.
Облик организовања	Јавно комунално предузеће
ПИБ	101223270
Матични број	07123582
ЈБКИС	82920
Документ о оснивању	Решење Скупштине Општине Топола о основању Број 544 од 22.02.1955. и Одлуке о оснивању ЈКСП „Топола“ („Службени лист СРЈ“ број 16/89 и 020-184/2001-04 од 17.12.2001. године)
Решење о регистрацији у АПР	Решење број БД 102865/2006
Веб сајт	www.jksptopola.com
Електронска адреса	info@jksptopola.com

Текући рачуни предузећа су:

Директна банка Крагујевац	150-910-27
Банка Интеса АД Београд	160-63016-90
НЛБ Комерцијална банка АД Београд	205-81392-61
Halk bank Београд	155-31460-11
Управа за трезор-субвенције	840-642743-65
Управа за трезор	840-836743-65

Правни положај и статус предузећа регулисани су актом о оснивању и Статутом предузећа. Предузеће послује под правном формом „јавно комунално стамбено предузеће“

Оснивач предузећа је Скупштина Општина Топола.

Предузеће за своје обавезе у правном промету одговара свом својом имовином.

Делатност

У складу са чланом 2. Закона о комуналним делатностима („Сл. гласник РС“, бр. 88/2011, 104/2016 и 95/2018), комуналне делатности су „делатности пружања комуналних услуга од значаја за остварење животних потреба физичких и правних лица код којих је јединица локалне самоуправе дужна да створи услове за обезбеђење одговарајућег квалитета, обима, доступности и континуитета, као и надзор над њиховим вршењем. *Комуналне делатности су делатности од посебног интереса.*“

Сагласно Статуту ЈКСП Топола број 788 од 01.04.2013. и 1598 од 14.06.2013. године основна делатност предузећа је:

3600 - сакупљање, пречишћавање и дистрибуција воде,

док предузеће обавља и друге поверене комуналне делатности:

- **Одржавање чистоће на површинама јавне намене** (чишћење и прање асфалтних, бетонских, поплочаних и других површина јавне намене, прикупљање и одвожење комуналног отпада са тих површина, одржавање и пражњење посуда за отпатке на површинама јавне намене);
- **Управљање гробљима**, сахрањивање, чишћење и одржавање гробља, израда опсега и гробних места;
- **Одржавање јавних зелених површина** подразумева текуће одржавање и инвестиционо одржавање. Текуће одржавање зелених површина подразумева: одржавање травнатих површина и редовно кошење, крчење и прехрањивање, формирање цветњака уз обавезну смену сезонског цвећа, резивање живе оgrade, замена сасушених дрворедних садница. Инвестиционо одржавање подразумева обнову, реконструкцију постојећих или формирање нових зелених површина или дрвореда и засада;
- **Управљање пијацама** и пружањем услуга на њима;
- **Сакупљање и транспорт неопасног отпада**: отпадног папира, пет амбалаже, гума, стакла, фолије, лименки, тетрапака;
- **Одржавање улица и путева** (одржавање безбедности и проходности саобраћаја у зимским условима, одржавање јавне расвете на саобраћајницама и другим површинама јавне намене, одржавање вертикалне сигнализације).

1.2 Визија и мисија

Мисија

ЈКСП „Топола“ своју мисију сагледава у континуираном и квалитетном пружању комуналних услуга потрошачима и квалитетном обављању поверених послова на технолошки савремен и еколошки прихватљив начин, уз поштовање јавног интереса средине у којој послује.

Такође, предузеће своју сврху види и у оптимизацији дистрибуције производа и услуга, смањење губитака у дистрибутивној мрежи, унапређење тарифног система и оптимизацију индивидуалне потрошње уз модерну организацију, руководство и стручност свих запослених.

Да би предузеће испунило своју мисију, жељена будућа стања, а самим тим и резултате којима тежи у будућности потребно је да планира и организује своје активности у складу са принципом економичности, с техничко-технолошким и људским ресурсима који представљају покретаче целокупне активности предузећа.

Визија

Визија предузећа је да кроз квалитетно и континуирано обављање комуналне делатности, поштовањем начела економичности, ефикасности и заштити животне средине, повећа своје приходе које ће омогућити одрживије пословање.

Такође, предузеће своју визију заснива и на побољшању постојећих система и капацитета водоснабдевања, одвођења и пречишћавања отпадних вода, као и у учествовању у подизању свести грађана у одговорном поступању према рационалној потрошњи воде.

Предузеће своју визију планира да оствари стратегијом константног улагања у проширење и модернизацију постојећих капацитета применом нових технолошких решења и применом најбоље доступне праксе, која ће у будућем периоду постављати више стандарде, како у области вршења услуга, тако и у области инвестиција и њихове економске оправданости.

1.3 Законски оквир

ЈКСП „Топола“ Топола се придржава стратешких, законских и подзаконских прописа које примењује у свом пословању, што је условљено ширим спектром и друштвеном улогом делатности којима се предузеће бави. Наведени су прописи који су специфични за комуналне делатности. **Законски и документациони оквир неопходан за примену процедура и извршење пословног процеса чини:**

- Закон о комуналним делатностима,
- Закон о јавним предузећима,
- Закон о сахрањивању и гробљима,
- Закон о планирању и изградњи,
- Закон о водама,
- Закон о одржавању стамбених зграда,
- Закон о здравственом надзору над животним намирницама и предметима опште употребе
- Закон о раду
- Закон о јавним набавкама,
- Закон о рачуноводству и Закон о ревизији
- Закон о порезу на додату вредност,
- Закон о порезима на имовину,
- Закон о порезу на доходак грађана,
- Закон о буџетском систему.

- Закон о утврђивању максималне зараде у јавном сектору
- Закон о роковима измирења новчаних обавеза у комерцијалним трансакцијама
- Закон о облигационим односима

Подзаконски прописи:

- Уредба о начину и контроли обрачуна и исплате зарада у јавним предузећима
- Правилник о хигијенској исправности воде за пиће
- Правилник о начину и минималном броју испитивања квалитета отпадних вода
- Правилник о ближим условима који обезбеђују поступање са животним намирницама и могућност здравственог надзора над прометом ван просторија одређених за продају.
- Правилник о условима које морају да испуњавају предузећа и друга правна лица која врше одређену врсту испитивања квалитета површинских и подземних вода, као и испитивање квалитета отпадних вода.
- Посебан колективан уговор за јавна комунална предузећа
- Уредба о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2022. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2022-2024. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса
- Статут ЈКСП „Топола“ Топола
- Дугорочни план пословне стратегије и развоја ЈКСП „Топола“ Топола за период 2017-2027. година, број 795/1.2 од 02.03.2017. године
- Закључци Владе

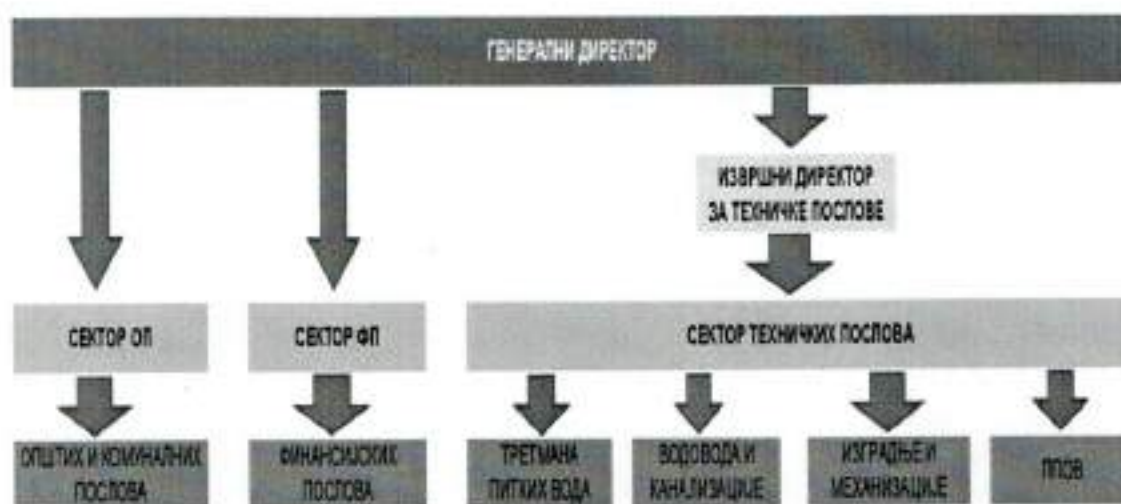
1.4 Организациона структура

Управљање предузећем је организовано као једнодомно.

Органи предузећа:

- Надзорни одбор, као орган управљања предузећа,
- Директор, као пословодни орган.

Организациона структура уређује се општим актом предузећа, који утврђује директор. Правилник о систематизацији радних места, број 185/1.2.1 донет је 20.01.2023. године.



Слика број 1: Организациона шема ЈКСП „Топола“

1. Душан Жупљанић, председник
2. Зоран Вукашиновић, члан
3. Бојана Мишчевић, члан

Чланови НО, именовани су решењем Скупштине општине Топола број 020-204/2021-05-I од 29.04.2021. године на период од четири године, односно до истека мандата председника и чланова НО именованих решењем Скупштине општине Топола број: 020-349/2020-05-I од 29.11.2020. године. Председник НО именован је решењем Скупштине општине Топола број: 020-619/2022-05-I од 29.12.2022. године

Директор предузећа:

1. Маријана Вујичић, в.д. директора

В.д. директор предузећа именован је решењем Скупштине општине Топола број 020-618/2022-05-I од 29.12.2022. године. Мандат в.д. директора траје годину дана.

ДРУГИ ДЕО: АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2022. ГОДИНИ

2. 1 Процена резултата у 2022. години

У 2022. години процењена је продаја воде 436.500 м³, услуге одвођења отпадних вода 216.600 м³, услуге пречишћавања отпадних вода 216.600 м³, услуге изношења и депоновања смећа на 2.713.580 м², фиксна месечна накнада на прикључке 44.461 накнада на прикључке.

Физички обим продаје производа и услуга у 2022. години бележи следећи тренд у односу на 2021. годину: продаја воде већа је за 1% , услуге канализације и пречишћавања отпадних вода повећане су за 1%, услуге изношења и депоновања смећа су на нивоу 2021. године, накнаде на прикључке је на нивоу 2021. године.

Оператива ЈКСП "Топола" Топола у 2022. години изводила је радове на објектима, водоводним и канализационим инсталацијама, редовне интервенције на изради нових прикључака, замени водомера, пуцања цеви, интервенције на фекалном систему, радове на уређењу и одржавању јавних површина и гробља.

Грађевинска оператива изводила је радове на комуналној инфраструктури: Изведени су радови на изради колског прилаза код Дома Здравља у Тополи у износу 937.920 динара. Изведени су радови на санацији, на локацији домаћинства Ферлуга у оквиру пројекта изградње фекалне канализације у насељу „Ваганац“, прва фаза у износу 853.000 динара.

Изведени су радови на изградњи водоводне мреже дела села Божурња- потез Клењак по уговору број 599/3.1.2 од 25.02.2021. године. Уговорена вредност радова износи 15.544.222,87 динара. Укупно изведени радови по трећој привременој ситуацији износе 14.022.127,60 динара. Изведени радови у текућој години износе 12.276.551,67 динара.

ЈКСП „Топола“ Топола се финансира из сопствених средстава од комуналне и осталих делатности које обавља. Због отежаних услова пословања приходи које предузеће остварује од основне делатности нису довољни за нормално функционисање предузећа. Због тога из буџета општине Топола се обезбеђују субвенције за набавку опреме и субвенционисање цене комуналних услуга.

Укупан приход у 2022. години износи 161.452.000 динара. Остварени пословни приходи износе 158.565.000 динара, финансијски приходи 778.000 динара, остали приходи 2.109.000 динара.

Укупан расход у 2022. години износи 171.376.000 динара. Процењени пословни расходи износе 166.870.000 динара, финансијски расходи износе 1.296.000 динара, расходи од усклађивања вредности имовине износе 3.120.000 динара и остали расходи износе 90.000 динара.

Разлика између прихода и расхода представља губитак из редовног пословања пре опорезивања и износи 9.924.000 динара.

Процена пословних резултата у 2022. години са упоредним планираним вредностима дата је у Прилогу: 1а Биланс успеха.

2.2 Процењени ресурси предузећа

Стална имовина ЈКСП „Топола“ на дан 31.12.2022. године износи 303.732.000 динара и састоји се:

1. Нематеријална имовина, билансна позиција 0120 износи 669.000 динара
2. Земљиште и грађевински објекти, билансна позиција 0200, 0220 и 0291 износи 190.149.000 дин.

Грађевинске објекте ЈКСП „Топола“ Топола чине:

Управна зграда, зграда водовода са радионицом и магацинским простором, филтер станица, постројење за пречишћавање отпадних вода, капела, пијаца, резервоари за воду, грађевински објекти на извориштима „Врело“, Божурња“ и „Кречана“ водоводне и канализационе инсталације и друго.

3. Опрема, билансна позиција 0230 и 0292, у износу 44.025.000 динара.

ЈКСП „Топола“ располаже следећом опремом, машинама и возилима: Катерпилар, трактор 577, компресор, скип, чистач снега, посипач соли, камион Еуро зета, камион смећар, ауточистилица, Лада – Нива, Камион ФАП 30-35, путничко возило Нисан, теретна возила панда, Лада нива, камион кипер, аутосмећар даф, цистерна за воду, цистерна за отпушавање канализације, ауточистилица, опрема за водоснабдевање, лабораторијска и електро опрема, пумпе, машина за прање, компјутерска мрежа и рачунари, канцеларијски намештај и опрема, пијачне тезге и друго.

4. Некретнине и опрема у припреми, билансна позиција 0260 износе 68.888.000 динара

5. Земљиште се води у ванбилансној евиденцији у вредности 5.757.000 динара.

ЈКСП „Топола“ Топола је у 2022. години извршила улагања у набавку опреме.

У 2022. години набављена је компјутерска опрема у вредности 226.981 динара. Набавка опреме је из сопствених извора.

У 2022. години набављена је преса за камион смећар у вредности 5.239.200 динара и ауточистилица у вредности 14.972.400 динара. Набавка опреме финансира се из кредита.

Обртна имовина ЈКСП „Топола“ на дан 31.12.2022. године износи 26.671.000 динара. Процењена одложена пореска средства износе 121.000 динара.

Процењена укупна имовина предузећа, односно актива износи 330.403.000 динара.

Процењене позиције у пасиви Биланса стања на дан 31.12.2022. године: Капитал предузећа износи 137.800.000 динара, дугорочне обавезе износе 128.364.000 динара, краткорочне обавезе износе 64.117.000 динара. Процена пасиве на дан 31.12.2022. године износи 330.403.000 динара.

Процена имовине, капитала и обавеза ЈКСП „Топола“ са упоредним планираним вредностима дата је у Прилогу 1: Биланс стања.

2.3 Процена токова готовине

Процењени приливи готовине из пословних активности у 2022. години износе 178.818.000 динара, и то: приливи од продаје и примљени аванси износе 155.659.000 динара, примљене камате из пословних активности износе 473.000 динара и остали приливи из редовног пословања износе 22.686.000 динара.

Процењени одливи готовине из пословних активности износе 175.754.000 динара и то: исплате добављачима и дати аванси износе 86.520.000 динара, зараде, накнаде зарада и остали лични расходи износе 84.531.000 динара, плаћене камате износе 1.296.000 динара и одливи по основу осталих јавних прихода износе 3.407.000 динара.

Нето прилив готовине из пословних активности износи 3.064.000 динара.

Одливи из активности инвестирања износе 17.346.000 динара

Приливи из активности финансирања износе 20.165.000 динара.

Одливи из активности финансирања износе 9.777.000 динара и односе се на одливе по основу дугорочних кредита у износу 9.537.000 динара и одливе по основу осталих обавеза у износу 240.000 динара.

Укупни приливи готовине износе 198.983.000 динара.

Укупни одливи готовине износе 202.877.000 динара.

Готовина на почетку обрачунског периода износи 4.588.000 динара.

Готовина на крају обрачунског периода износи 694.000 динара.

Процена токова готовине са упоредним планираним вредностима дата је у Прилогу 16.

2.4 Анализа индикатора пословања

У складу са смерницама за израду годишњег програма пословања за 2023. годину предвиђено је утврђивање индикатора којима ће се мерити ефикасност пословања предузећа где је дат приказ планираних и реализованих индикатора пословања за 2020, 2021, 2022. годину и планирни индикатори пословања за 2023. годину.

Индикатори пословања - укупан капитал и укупна имовина имају проценат одступања реализације од плана у посматраном периоду од -4% до -13%, а проценат одступања реализације у односу на реализацију претходне године износи од -6% до -17%.

Индикатори пословни приходи и пословни расходи према исказаним процентима показују бржи раст расхода од раста прихода, што утиче и на индикаторе пословног и нето резултата у посматраном периоду.

Индикатори број запослених и просечна нето зарада показују мања одступања по годинама у посматраном периоду, осим показатеља ликвидности предузећа.

Индикатори инвестиција показују различите износе и одступања по годинама у зависности од финансијских могућности да се средства издвоје за инвестиције.

Показатељи ратио анализе бележе са мањим одступањима уједначене вредности у посматраном временском периоду.

Приказ реализованих индикатора пословања дат је у Прилогу 4.

ТРЕЋИ ДЕО: ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ У 2023. ГОДИНИ

3.1 Циљеви

Предузеће своје циљеве за пословну 2023. годину сагледава кроз оставарење:

- ✓ Стратешких циљева дефинисаних Законом о јавним предузећима
- ✓ Оперативних циљева садржаних у Годишњем програму пословања и Плану јавних набавки за 2023. годину.

Законом о јавним предузећима прописано је да се свако јавно предузеће оснива и послује ради обезбеђивања трајног обављања делатности од општег интереса и унапређења у обављању тог интереса, обезбеђивања техничко-технолошког и економског јединства система и усклађеност његовог развоја, стицања добити и остварења другог законом утврђеног интереса.

Законом о комуналној делатности порписано је да је вршилац комуналне услуге дужан да организује свој рад и пословање на начин, који обезбеђује трајно и несметано пружање комуналних услуга корисницима под условима и на начин на који то одређује закон, прописани или уговорени квалитет комуналних услуга који подразумева тачност у погледу рокова, сигурност корисника у добијању услуга и здравствену и хигијенску исправност у складу са прописима, развој и унапређење квалитета и врста комуналних услуга и унапређење организације и ефикасности рада.

Циљеви предузећа за 2023. годину одређују се у складу са основим принципима доброг управљања кроз: вршење комуналних услуга са што мање трошкова, рационалном потрошњом улазних инпута, бригу о заштити животне средине, кроз уштеду енергије, заштиту здравља запослених на раду, побољшању професионалних перформанси запослених, сталном ажурирању података корисника, повећању броја корисника и остварењу позитивног пословног резултата.

Руководство предузећа и сви запослени у предузећу у складу са утврђеним овлашћењима и одговорностима дају пун допринос реализацији усвојених циљева, поштовањем законских прописа. Намера је да се на тај начин обезбеди:

- Да предузеће послује на економско одржив начин, и да се финансира из сопствених извора
- Побољшање квалитета комуналних услуга
- Производња и дистрибуција воде са што мање губитака
- Проширење водоводне и канализационе инфраструктуре
- Повећање наплате и унапређење комуникације са корисницима
- Заштита животне средине
- Одговорност у поштовању права и обавеза и стандарда запослених

Постављени циљеви предузећа представљају примарне планске одлуке које ће утицати на развој предузећа и они су покретачи активности и ефикасности предузећа.

Циљ је да се расходи предузећа првенствено покривају из цене коштања производа и услуга и да инвестициона улагања у нове пројекте побољшају техничку опремљеност предузећа.

У реализацији постојећих циљева ЈКСП „Топола“ Топола се ослања на постојећу организациону и кадровску структуру.

3.2. Физички обим активности у 2023. години

Основе за израду плана производње и продаје воде у 2023. години је сагледавање могућности постојећих капацитета објеката за производњу и дистрибуцију воде. Тренутна производња воде добија се из изворишта у Јарменовцима и изворишта "Врело", "Божурња" и "Кречана" у Тополи. Оптимална могућност инсталираних капацитета у просеку је 38 л/сец. Степен коришћења капацитета је условљен издашношћу изворишта и потребама у потрошњи воде. Планирана производња воде у 2023. години је 850.000 м³.

Производња воде по извориштима у 2023. години:

1. Извориште Јарменовци	755.000м³
2. Извориште Божурња	15.000м³
3. Извориште Врело	40.000м³
4. Извориште Кречана	40.000м³

Табела 2: План физичког обима услуга у 2023. години са упоредним подацима

Р. бр	Назив производа	Јед. мер.	Остварено 2021	План 2022	Процена 2022	План 2023	Индекс		
							5/4	6/4	7/6
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.
I.	Вода	М³	415.596	445.000	436.500	446.000	107	105	102
1.	Домаћинства	М³	353.442	380.000	376.400	380.000	107	106	101
2.	Привреда	М³	54.289	58.000	52.300	58.000	106	96	111
3.	Установе	М³	7.865	7.000	7.800	8.000	89	99	102
II.	Канализација	М³	214.770	222.000	216.600	228.000	106	101	105
1.	Домаћинства	М³	169.592	180.000	176.000	180.000	106	101	102
2.	Привреда	М³	38.142	35.000	34.500	40.500	103	104	117
3.	Установе	М³	7.036	6.500	6.100	7.500	92	87	123
III.	Накнада за рад постројења за пречишћавање отпадних вода	М³	214.770	222.000	216.600	228.000	106	101	105
1.	Домаћинства	М³	169.592	180.000	176.000	180.000	106	101	102
2.	Привреда	М³	38.142	35.500	34.500	40.500	103	104	117
3.	Установе	М³	7.036	6.500	6.100	7.500	92	87	123
IV.	Изношење смећа	М²	2.715.365	2.723.500	2.713.580	2.729.980	100	100	101
1.	Домаћинства	М²	2.110.848	2.117.100	2.105.000	2.117.100	100	100	101
2.	Привреда	М²	367.446	371.930	367.400	371.930	101	100	101
3.	Установе	М²	113.928	113.930	113.900	113.950	100	100	100
4.	Трговине	М²	63.009	61.000	63.280	63.000	97	100	103
5.	Услуж. делатно.	М²	61.134	59.540	64.000	64.000	97	105	100
VI.	Фиксна месечна накнад за водоводни прикључак	ком	44.462	44.652	44.461	44.798	100	100	101
1.	Домаћинства до „¾“	ком	39.700	39.840	39.687	39.940	100	100	101
2.	Привреда до „2“	ком	4.428	4.464	4.440	4.484	101	100	101
3.	Преко „2“	Ком.	334	348	334	374	104	100	112

Услед дотрајалости градске водоводне мреже, високог процента губитака у мрежи, неадекватних решења и на основу стручних испитивања планирају се активности у наредном периоду на изградњи водоводне мреже у граду и осталим насељима, обезбеђењу додатних количина воде и изградњи канализационе мреже. Ови пројекти ће се реализовати према динамици прилива средстава.

Капитални пројекти из области комуналне инфраструктуре планирају се у бруто износу 8.042.460 динара. То су пројекти који се поверавају ЈКСП „Топола“ као извођачу радова и везани су за побољшање комуналне инфраструктуре.

3.3 Анализа пословног окружења

На пословање ЈКСП „Топола“ и на остварење повећаног обима продаје производа и услуга негативно утиче дугогодишњи тренд смањене привредне активности привредних субјеката а самим тим социјално - економски положај грађана, као и актуелна стопа инфлације.

ЈКСП „Топола“ у свом пословању обједињује све комуналне делатности и од посебног је друштвеног интереса и једино је комунално предузеће у општини и послује на ограниченом продајном тржишту. ЈКСП „Топола“ има око 3.861 купца: од тога су 3.432 домаћинстава и 429 правних лица.

Набавка производа и услуга је од домаћих произвођача, добављачи су из ужег окружења.

3.4 Управљање ризицима

У оквиру комуналне делатности којом се предузеће бави обједињен је низ међусобно повезаних пословних процеса који су праћени бројним ризицима.

Управљање ризицима је обавеза предузећа и важно је за квалитетно обављање додељених надлежности и функција. Управљање ризицима је део стратешког управљања. Ризик је сваки догађај који би могао неповољно утицати на постизање стратешких циљева.

Циљ управљања ризицима је обезбеђивање одговорног управљања-управљачка одговорност, односно, законитност, економичност, ефикасност, ефективност и јавност заснована на елементима корпоративинг управљања.

Управљање ризицима постаје нужност и потреба у процесу планирања и доношења одлука, али и један од алата за свако побољшање ефективности пословања на свим нивоима.

Користи од управљања ризицима, односно од имплементације и спровођења процеса управљања ризицима односи се на следеће:

- ✓ **Ефективно одлучивање** – Управљање ризицима помаже руководиоцима да доношење својих пословних одлука ускладе са реалним процесом планираних коначних резултата, обзиром да су идентификовани ризици третиран на адекватан начин;
- ✓ **Повећање ефикасности** – Прихватањем приступа који се темеље на управљању ризицима, омогућава да сви организациони делови предузећа могу боље одлучивати о начину управљања система, распоређивању средстава и постизању боље равнотеже између прихватљивог нивоа ризика и трошка контроле;
- ✓ **Боље предвиђање и оптимизација расположивих средстава** – омогућава утврђивање кључних ризика с којима се суочава предузеће;
- ✓ **Јачање поверења у управљачки систем** – управљање ризицима је нужан део управљачког процеса, којим се унапређује процес планирања, тако што се истичу кључни циљеви и процеси и осигурава континуитет пружања услуга;

- ✓ **Развој позитивне организационе културе** – развој културе која неће стварати негативан став према ризицима.

Кључна фаза у управљању ризима је идентификовање ризика која подразумева дефинисање потенцијалних ризика, који могу имати утицај на реализацију стратешких и оперативних циљева предузећа и узроке ризика, као и потенцијалне последице ризика. Приликом утврђивања ризика користи се типологија ризика према којој су ризици подељени на пет главних типова ризика.

Типови ризика односе се на следећа подручја:

1. Екстерно окружење које чине:

- Одлуке државних органа и приоритета окружења (Народна скупштина, Влада РС, Европска унија и сл.);
- Ризици микро окружења (геополитички, економски и сл.);
- Екстерни партнери (грађани, удружења, медији, екстерни извршиоци услуга и сл.);

2. Планирање, процес и системи који обухватају:

- Стратегије, планирање, политика и интерне одлуке;
- Управљачки, оперативни и финансијски процеси;
- Информационе технологије и остали системи подршке;

3. Структура запослених:

- Стручна оспособљеност за обављање послова;
- Интерна организација посла (управљање, улоге и одговорности, делегирање и сл.);
- Етика и понашање у организацији посла (превара, сукоб интереса);
- Сигурност запослених, објеката и опреме;

4. Законитост и исправност: Примењивост, свеобухватност и усклађеност постojeћих закона, прописа и правила;

5. Комуникације и информације:

- Методе и канали комуницирања;
- Квалитет и правовременост информација.

У циљу ефикасног управљања пословним процесима и остварења постављених циљева потребно је идентификовати најзначајније ризике који могу угрозити остварење постављених циљева.

Неповољна хидролошка ситуација и временске и елементарне непогоде могу значајније утицати на остварење пословних резултата и функционисање предузећа и стабилност водоснабдевања. Да би се ови ризици смањили потребно је константно радити на обезбеђењу додатних количина воде.

Смањење опште привредне активности и платежне способности грађана и привреде утиче на пословање предузећа, на степен наплате потраживања од купаца.

Постоји ризик ликвидности да ће се предузеће суочити са тешкоћама у измирењу финансијских обавеза. Због тога је потребно планирати новчане токове да би се избегли ови ризици и да би предузеће у законским роковима измиривало све своје обавезе.

Постоји ризик од промене, флукуације курса страних валута-еура јер предузеће има дугорочне кредите који имају валутну клаузулу.

Постављене динамичке планове у оквиру пословних процеса треба континуирано пратити и предузимати мере за превазилажење проблема у реализацији постављених циљева.

Потребно је да предузеће послује и очува оптималну структуру капитала и запослености, да прати показатеље задужености, ликвидности и да управља напред наведеним ризицима.

3.6 Активности у циљу унапређења корпоративног управљања

Закон о јавним предузећима обавезује руководство предузећа да примењује правила корпоративног управљања односно да уређује однос свих заинтересованих за пословање привредног друштва, максимизацију добити и постизање повољније економске позиције, ефикасност пословања и продуктивност рада, технолошки напредак и унапређење пословања.

Корпоративно управљање може се дефинисати као управљање привредним субјектом које се састоји од комбинације процеса и активности које примењују органи управљања и руковођења ради информисања, усмеравања, увођења и праћења активности привредног субјекта које води ка остварењу планираних циљева субјекта. Наведени процеси и активности обезбеђују ефективну поделу овлашћења и одговорности и успостављање механизма за полагање рачуна између интересних група, управе и руководства предузећа.

Корпоративно управљање представља раздвајање власништва над капиталом од управљања и руковођења и успостављању контроле над радом управљачке и руководеће структуре (којој су поверена средства привредног субјекта за постизање циљева привредног субјекта и својих личних циљева).

Квалитетно корпоративно управљање подразумева четири елемента:

1. Органе управљања
2. Интерног ревизора
3. Руководство и
4. Екстерног ревизора.

Корпоративна култура може да се посматра као скуп вредности, веровања и понашања, који се манифестују кроз уобичајени начин на који се обавља посао, односно начин на који се запослени односе једни према другима, решавају проблеме и интерпретира социјална вештина. Корпоративна култура утиче на запослене на много начина: преко радног времена, услова рада, међусобног односа запослених и њихове интеракције, до радне климе, могућности образовања и професионалног развоја. Корпоративна култура је основа пословне етике предузећа и у њеној примени учествују сви запослени.

Корпоративно управљање односи се на структуру и процесе везане за доношење одлука, одговорност, контролу и понашање на управљачким нивоима у предузећу са поштовањем три основна принципа: отвореност, интегритет и одговорност са циљем управљања и контроле основних функција предузећа на исправан, економичан, ефикасан и ефективан начин.

Потребно је анализирати могућности за унапређење корпоративног управљања, унапређење ефикасности, конкурентности, транспарентности, ефикасности менаџмента предузећа, јер предузеће има значајну улогу у привредном животу локалне самоуправе која је и оснивач предузећа.

Корпоративно управљање омогућава управљање ризицима и променама у унапређењу пословања, лакши приступ капиталу и повољније услове финансирања.



Слика 2: Основа доброг корпоративног управљања

Активности предузећа у пројекту RELOF 2 - Реформа локалних финансија

ЈКСП „Топола“ је од 2019. године активно укључено у пројекат RELOF 2-Реформа локалних финансија који је одобрио швајцарски секретаријат за економске послове (SECO). Фокус пројекта је подршка локалним самоуправама у примени принципа доброг управљања у управљању ризицима и учиницима кроз свеобухватну унутрашњу контролу и адекватно управљање јавним финансијама. У оквиру пројекта, представници предузећа у области финансија присуствовали су семинарима на тему важности корпоративног управљања у јавном сектору, корпоративног управљања и дигитализације надзора над јавним предузећима, надзора над локалним јавним предузећима, као и финансијских индикатора пословања.

3.7 Планирани индикатори пословања у 2023. години

У складу са Смерницама за израду годишњег програма пословања за 2023. годину предвиђено је утврђивање индикатора којима ће се мерити ефикасност пословања у 2023. години у односу на претходни период.

Приказ планираних индикатора и планираних показатеља рачуна анализе дат је у Прилогу 4.

ЧЕТВРТИ ДЕО: ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА У 2023. ГОДИНИ

4.1 Планирани биланс стања за 2023. годину

У 2023. години планира се стална имовина ЈКСП „Топола“ у износу 295.829.000 динара која се састоји из нематеријална улагања у износу 616.000 динара, земљишта и грађевинских објеката у износу 185.157.000, постројења и опреме у износу 41.168.000 динара и НПО у припреми у износу 68.888.000 динара.

Обртна имовина ЈКСП „Топола“ планира се у износу 18.076.000 динара и састоји се од залиха материјала, резервних делова и ситног инвентара у износу 4.720.000 динара, потраживања од купаца по основу продаје у износу 11.666.000 динара, других потраживања у износу 598.000 динара, готовине 1.092.000 динара.

Планирана укупна стална и обртна имовина, односно актива у 2023. години износи 314.026.000 динара.

У пасиви биланса стања на дан 31.12.2023. године планира се: Капитал у износу 141.974.000 динара, дугорочне обавезе у износу 132.303.000 динара, краткорочна резервисања и краткорочне обавезе 39.736.000.

У структури обавеза дугорочни кредити планирају се у износу 27.903.000 динара, обавезе које се конвертују у капитал - државна давања у износу 104.413.000 динара, обавезе из пословања у износу 26.940.000 динара, примљени аванси 2.800.000 и остале краткорочне обавезе у износу 9.996.000 динара. Планирана пасива на дан 31.12.2023. године износи 314.026.000 динара.

План имовине, капитала и обавеза ЈКСП „Топола“ за 2023. Годину дат је по кварталима кумулативно у Прилогу 5.

4.2 Планирани биланс успеха у 2023. години

Планирани укупан приход ЈКСП „Топола“ у 2023. години износи 102.780.000 динара и састоји се од пословних прихода у износу 200.080.000 динара, финансијских прихода у износу 1.000.000 динара и осталих прихода у износу 1.700.000 динара.

Структура пословних прихода је: приходи од продаје износе 163.640.000 динара, и други пословни приходи износе 36.440.000 динара.

Планирани укупни расходи у 2023. години износе 201.846.000 динара и састоје се од пословних расхода у износу 199.196.000 динара, финансијских расхода у износу 1.800.000 динара, расхода од усклађивања вредности потраживања у износу 200.000 динара и осталих расхода у износу 650.000 динара.

Структура пословних расхода је: трошкови материјала, горива и енергије износе 37.470.000 динара, трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи износе 105.805.000 динара, трошкови производних услуга износе 32.701.000 динара, трошкови амортизације износе 16.600.000 динара и нематеријални трошкови износе 6.620.000 динара.

У билансу успеха планиран је у подбилансу пословних прихода и расхода пословни добитак у износу 884.000 динара, у подбилансу финансијских прихода и расхода планиран је губитак из финансирања у износу 800.000 динара и укупан добитак у износу 934.000 динара.

Биланс успеха ЈКСП „Топола“ за 2023. годину дат је по кварталима кумулативно у Прилогу 5а.

4.3 Планирани токови готовине у 2023. години

Планирани приливи готовине из пословних активности у 2023. години износе 192.068.000 динара и састоје се из продаје и примљених аванса у износу 171.412.000 динара, примљених камата из пословних активности у износу 425.000 динара и осталих прилива из редовног пословања у износу 20.262.000 динара.

Планирани одливи из пословних активности износе 171.355.000 динара и састоје се из исплата добављачима и датих аванса у износу 73.136.000 динара, одлива по основу зарада и осталих личних расхода у износу 97.099.000 динара, плаћених камата у износу 1.120.000 динара и одлива по основу осталих јавних прихода у износу 3.296.000 динара.

Планирани одлив готовине из активности инвестирања је 8.780.000 динара.

Планирају се одливи готовине из активности финансирања у износу 11.376.000 динара, и састоје се одлива за дугорочне кредите и одлива по основу осталих обавеза.

Планирани укупни приливи готовине износе 192.068 динара.

Планирани укупни одливи готовине износе 191.511.000 динара

Готовина на почетку периода износи 535.000 динара.

Готовина на крају обрачунског периода износи 1.092.000 динара.

Извештај о токовима готовине у 2023. години дат је по кварталима кумулативно у Прилогу 5б.

4.4 Структура планираних прихода у 2023. години

У 2023. години планира се укупан приход у износу 202.780.000 динара, полазећи од планираног физичког обима продаје производа и услуга и према планираној политици цена у 2023. години. У структури прихода планирају се приходи предузећа у износу 176.240.000 динара и приходи од субвенција у износу 26.540.000 динара.

Табела 3: План прихода у 2023. години

93	Врста прихода услуга	Остварено 2021	План 2022	Остварено 2022	План 2023	ИНДЕКС		
						4/3	5/3	6/5
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Продаја воде	22.816.762	27.250.000	27.468.372	33.380.000	119	125	117
2.	Реализација ИО и услуга	41.244.070	59.227.000	38.040.539	50.950.000	143	117	102
3.	Реализација чистоће	40.872.147	45.180.000	43.651.844	49.900.000	111	103	111
4.	Гробљанске услуге	5.075.294	5.665.000	3.911.121	5.600.000	112	77	126
5.	Приход тезги	421.003	560.000	476.825	660.000	133	135	116
6.	Реализација канализације	3.840.458	4.670.000	4.537.142	5.100.000	121	121	109
7.	Реализација пречистача	4.255.594	5.400.000	5.411.579	6.100.000	126	130	110
8.	Пијачарина	332.532	350.000	289.644	350.000	105	90	117
9.	Приходи транспорта	6.121.506	5.500.000	6.941.940	6.500.000	106	103	103
	Приходи зимске службе	4.552.345	4.540.000	5.065.800	5.100.000	99	111	90
10.	Субвенције и донације и	16.704.362	17.900.000	17.080.613	26.540.000	107	107	142

Годишњи програм пословања ЈКСП „Топола“ за 2023. годину

	остали приходи Буџета							
11.	Приход од закупа	168.114	180.000	149.995	180.000	107	89	119
12.	Остали посл.приходи	5.013.263	6.990.000	5.538.866	9.720.000	139	110	190
13.	Прих.од камата и фин. приходи	559.487	300.000	778.330	1.000.000	53	109	141
14.	Остали приходи	1.050.694	1.200.000	2.109.376	1.700.000	114	93	155
УКУПНО:		153.027.631	184.962.000	161.451.986	202.780.000	121	111	115

У 2023. години планирају се капитални пројекти из области водоснабдевања у бруто износу 8.042.460 динара. То су пројекти који се поверавају ЈКСП „Топола“ као извођачу радова и везани су за побољшање комуналне инфраструктуре:

- Изградња канализационих инсталација у улицама Мије Тодоровић и Суреповој у износу 2.911.260 динара.
- Изградња водоводне линије у насељу Клењак – 1.531.200 динара
- Изградња фекалне канализације у улици Николе Граовца – 3.600.000 динара

У 2023. години планирају се следеће активности ЈКСП „Топола“ – пружење услуга које ће се финансирати из буџета општине Топола:

Одржавање чистоће на површинама за јавне намене (421)	19.350.000
Одржавање јавних зелених површина (423)	4.800.000
Управљање комуналним отпадом (423)	9.150.000
Укупно	33.300.000

Скупштина општине Топола је дана 04.03.2023. године донела одлуку број 020-220/2023-05- I где се ЈКСП „Топола“ поверава обављање следећих делатности:

- Изградња и одржавање система за одвођење атмосферских вода
- Уградња и одржавање нових инсталација уличне расвете.

У складу с одлуком Скупштине општине Топола број 020-302/2014-05-I од 19.09.2014. године, ЈКСП „Топола“ је поверено да као овлашћено предузеће обавља делатност одржавања улица, општинских и некатегорисаних путева на територији општине Топола. Делатност се обавља у зимској сезони периоду од 15. новембра - 31. марта наредне године. Активности се одвијају у складу с Програмом одржавања и финансирају се из средстава буџета општине.

Скупштина општине Топола Одлуком о поверавању делатности, број 020-311/2016-05-I од 29.09.2016. године поверила је ЈКСП „Топола“ обављање делатности уградња и одржавање вертикалне саобраћајне сигнализације.

За одржавање саобраћајне инфраструктуре у 2023. години планирају се средства у износу **200.000** динара у бруто износу, за одржавање и уградња вертикалне саобраћајне сигнализације.

За текућа одржавања у 2023. години ЈКСП „Топола“ планира следећа средства:

- Текуће одржавање водоводних линија 5.000.000
- Текуће одржавање фекалне канализације 13.500.000

• Текуће одржавање кишне канализације	11.500.000
• Текуће одржавање јавне расвете	2.000.000
УКУПНО	32.000.000

ЈКСП „Топола“ у 2023. години планира средства из буџета Општине Топола за следеће намене (рекапитулација):

Текуће субвенције	12.795.000
Капиталне субвенције	13.745.000
УКУПНО СУБВЕНЦИЈЕ (451):	26.540.000
Јавна хигијена (421)	19.350.000
Зеленило (423)	4.800.000
Депонија (423)	9.150.000
Услуге у области саобраћајне инфраструктуре (425)	200.000
Капитални пројекти из области водоснабдевања(511)	8.042.460
Одржавање водоводне линије	5.000.000
Одржавање фекалне канализације	13.500.000
Одржавање кишне канализације	11.500.000
Јавна расвета (511)	2.000.000
УКУПНО:	73.542.460
Укупно субвенције, услуге и капитални пројекти	100.082.460

ЈКСП „Топола“ планира реконструкцију линије муља на постројења ППОВ. ЈКСП „Топола“ је конкурисало код УНДП за донацију средстава за реализацију овог пројекта у висини од 40% од укупног износа пројекта. Потребно је у буџету Општине Топола одредити средства за суфинансирање овог пројекта конкурисаног код УНДП у висини од преосталих 6.000.000 динара.

4.5 План субвенција

ЈКСП „Топола“ добија субвенције из буџета општине Топола. У 2023. години планирају се субвенције 26.540.000 динара. Субвенције се планирају за следеће намене:

1. Текуће субвенције су за субвенционисање цена комуналних услуга, воде, услуга канализације и пречишћавања отпадних вода у износу 12.795.000 динара. Из средстава Буџета субвенционисаће се део разлике у цени између постојећих цена и обрачунатих цена на основу директних трошкова услуга. Средства ће се обрачунавати и преносити месечно.

2. Капиталне субвенције су за основна средства, за отплате рата дугорочних кредита за опрему. Планирана средства за капиталне субвенције износе 13.745.000 динара, и то:

- отплата рата дугорочног кредита за камион смећар у износу 2.200.000 динара
- отплата рата дугорочног кредита за ауточистилицу у износу 3.650.000 динара
- отплата рата дугорочног кредита за поправку камиона смећар (рото бубањ) у износу 740.000 динара
- отплата рата кредита за цистерну за воду у износу 540.000 динара
- дугорочни кредит за набавку скипа у износу 1.570.000 динара
- дугорочни кредит за набавку цистерне за отпушавање канализације у износу 1.700.000 динара
- камион смећар-преса у износу 1.440.000
- камион Газ – путарац у износу од 540.000 динара
- набавка уређаја за проналажење губитака 1.365.000 динара.

У наредним годинама субвенционисање ЈКСП “Топола” Топола смањиваће се постепено повећањем ефикасности пословања и покривањем трошкова из цена услуга.

Динамика коришћења субвенција и прихода из буџета по кварталима приказана је у Прилогу број 6.

4.6 Расходи по наменама

У 2023. години планирају се укупни расходи у износу 201.845.906 динара. У наставку текста следи табеларни преглед структуре расхода са упоредним подацима.

Тавела 4: План расхода у 2023. години

Р. Бр	ВРСТА ТРОШКА	Остварено	План	Остварено	План	ИНДЕКСИ		
		2021	2022	2022	2023	4/3	5/3	6/5
1.	5110 Материјал	15.114.722	20.048.600	16.150.388	18.530.000	132	129	94
2.	5112 Канцел .материјал	199.649	200.000	272.429	300.000	100	100	150
3.	5113 Остали материјал	404.128	290.000	276.018	550.000	71	69	125
4.	5150 Ситан инвентар	1.801.354	2.500.000	1.492.164	3.090.000	139	111	151
5.	5130 Електрична енерг.	5.477.088	5.500.000	8.151.317	9.000.000	100	151	109
6.	5131 Гориво	8.107.486	8.000.000	9.319.152	6.000.000	098	108	68
7.	5200 Бруто зараде	62.033.254	71.250.000	67.705.777	82.790.000	109	109	122
8.	521 Допр. на терет посл.	10.328.538	11.506.875	10.876.814	12.542.686	107	103	115
9.	524 Накнада за приврем. и повремене послове	1.963.452	2.370.000	1.198.620	2.430.000	149	61	169
10.	526 Накнада НО	452.594	452.832	449.537	450.000	100	100	99
11.	529 Дол. и одл. на посао	1.993.714	2.220.000	1.876.110	2.340.000	116	101	112
12.	5291 Дневнице	123.183	120.000	75.827	120.000	97	97	100
13.	5297 Отпремнине	723.220	1.080.000	1.072.695	850.000	149	137	74
14.	5298 Солидарна помоћ и друга примања и накн.	78.692	3.896.220	871.911	4.126.220	4	233	212
15.	5299 Јубиларне награде	375.245	189.000	121.715	156.000	5	34	126
16.	5320 Услуге одржавања	4.598.406	7.154.000	4.483.339	10.441.000	155	150	145
17.	5330 Трошкови закупн.	-	120.000	134.164	120.000	-	-	107
18.	5391 Производне услуге	17.949.122	17.900.000	16.013.239	16.100.000		135	81
19.	5393 ПТТ услуге	1.409.451	1.400.000	1.478.309	1.450.000	99	101	102
21.	5397 Преглед воде	1.857.680	1.800.000	2.209.340	2.600.000	96	98	142
22.	5399 Остале услуге	470.519	380.000	1.982.596	2.000.000	80	110	116
23.	5400 Амортизација	16.031.972	16.600.000	13.748.418	16.600.000	103	103	100
24.	5500 Непроизводне усл.	4.503.828	4.000.000	3.716.906	3.940.000	89	82	106
25.	5510 Репрезентација	131.418	120.000	139.420	120.000	91	100	100

Годишњи програм пословања ЈКСП „Топола“ за 2023. годину

26.	5520 Осигурање	949.203	800.000	1.222.521	900.000	84	128	73
27.	5530 Платни промет	310.502	300.000	297.467	300.000	96	83	115
28.	5540 Чланарине	49.296	50.000	59.080	50.000	100	100	100
29.	5550 Трошкови пореза и накнада	1.034.833	600.000	903.228	700.000	58	85	79
30.	5592 Претплата	56.570	200.000	51.045	200.000	357	100	100
31.	559 Нематер. трошкови	502.345	400.000	236.923	400.000	33	25	104
32.	562 Камате и остали фин. расходи	3.245.081	1.500.000	1.094.475	1.800.000	79	46	120
33.	585 Обезвређење потраживања	804.719	200.000	3.120.037	200.000	248	248	100
34.	57 Остали расходи	696.975	644.825	571.965	650.000	93	95	101
УКУПНО:		173.774.231	184.082.352	171.858.862	201.845.906	103	102	111

У 2023. години планира се укупан приход у износу 202.780.000 динара и укупан расход у износу 201.845.906 динара, и разлика између прихода и расхода у износу 934.094 динара.

4.7 Цене

ЈКСП „Топола“ је од 01.07.2022. до 31.03.2023. године примењивала ценовник основних комуналних услуга број 1250/1.1.1 од 12.05.2022. године, као и измена ценовника број 1638/1.1.1 од 12.05.2022 на који је сагласност дала Скупштине општине Топола решењем број 404-279/2022-05-I од 08.06.2021. године.

Од 01.04.2023. године предузеће примењује ценовник основних комуналних услуга број 3152/1.1.1 од 14.11.2022. године на који је сагласност дала Скупштина општине Топола решењем број 020-220/2023-05-I од 04.03.2023. године.

Цена коштања комуналних услуга не обезбеђује ниво прости репродукције предузећа. Део разлике између постојећих цена и економских цена субвенционише се из буџета на основу месечног обрачуна. Планиране текуће субвенције у 2023. години износе 12.795.000 динара.

Законом о комуналним делатностима („Сл. Гласник СР“ бр. 88/11 и 104/2016) прописана су начела финансирања комуналних делатности и елементи за одређивање цена комуналних услуга.

Критеријуми за утврђивање цена производа и услуга ЈКСП „Топола“ су трошкови пословања који терете дати производ или услугу са циљем да цене покривају пословне расходе и да се смањује разлика у ценама између различитих категорија корисника.

У наставку текста дате су важеће цене и планирани ниво цена по категоријама корисника које су приказане у следећој табели:

Табела 5: Цене производа и услуга ЈКСП „Топола“

Р.б.	Назив производа и услуга	Једин. мере	Цене 2022.	Цене 01.04.2023.	Цене 01.10.2023.	Проценат повећања 22/21
1.	Вода - домаћинства до 20м ³	м ³	55,00	63,00	70,00	27
	- домаћинства од 20-50м ³	м ³	110,00	110,00	121,00	10
	- домаћинства преко 50м ³	м ³	130,00			
	Вода – привреда	м ³		130,00	143,00	
	Вода- установе		151,00	151,00	151,00	
			95,00	95,00	95,00	
2.	Канализација- домаћин.	м ³	16,00	18,40	20,20	26
	Канализација- привреда	м ³	49,00	56,00	62,00	26
	Канализација-установе	м ³	30,00	34,50	38,00	26
3.	Накнада за рад постројења за пречишћавање отпадних вода					
	- домаћинства	м ³	16,00	18,40	20,20	26
	- привреда	м ³	69,00	56,00	62,00	26
	- установе	м ³	34,00	34,50	38,00	26
4.	Сакупљање и одлагање смећа					
	-домаћинства	м ²	7,40	8,50	9,40	27
	-привреда	м ²	13,80	15,90	17,50	27
	-трговине	м ²	42,40	48,80	53,70	27
	-установе	м ²	7,40	8,50	9,40	27
	-услугне делатности	м ²	27,60	31,70	34,90	27
5.	Фиксна месечна накнада за водоводни прикључак					
	- прикључак до ¾"	ком.	119,00	238,00	238,00	17
	- прикључак до 2"	ком.	237,00	474,00	474,00	17
	- прикључак већи од 2"	ком.	475,00	950,00	950,00	17
6.	Пијачне услуге					
	За изнету робу и друге производе од вредности робе					
	- пољопривредне производе	вр/дан	6 %			-
	¾ тезге	вр/дан		68,00	75,00	-
	1 тезга			116,00	128,00	
	- накнада за занатске производе и робу		6%			

Годишњи програм пословања ЈКСП „Топола“ за 2023. годину

¼ тезге			68,00	75,00	
1 тезга			116,00	128,00	
- Закуп продајног места	место				
1 месец			2.300,00	2.530,00	10
3 месеца			4.600,00	5.060,00	10
6 месеци		6.400,00	6.900,00	7.590,00	16
1 година	место		11.000,00	12.100,00	19
Закуп половине продајног места у локалу за продају млечних производа на 6 месеци (1/2 тезге)	м/м	2.970,00	3.500,00	3.850,00	30
- Закуп постављаног киоска и продајни простор за постављање тезге за месец дана за сваки метар заузећа		930,00	1.000,00	1.100,00	18
- Накнада за улично заузеће простора по м2 месечно					
			наплаћиваће се по Одлуци СО Топола	наплаћиваће се по Одлуци СО Топола	наплаћиваће се по Одлуци СО Топола
7. Гробљанске услуге					
- закуп попуњеног и непопуњеног гробног места	1год.	930,00	930,00	930,00	
- закуп празног гробног места	1год.	2.320,00	2.320,00	2.320,00	
8. Вредност грађевинских радова утврђује се по предрачуну или радном налогу на основу нормираних утрошака директног материјала и рада. Вредност материјала утврђује се на основу набавне цене. Цена рада утврђује се на основу времена утврђеног грађевинским нормама уз примену фактора за прерачун.					

ЈКСП „Топола“ у 2023. години планира повећање цена основних комуналних услуга од 01.10.2023. године за 10%.

ПЕТИ ДЕО: РАСПОДЕЛА ДОБИТИ И ПОКРИЋЕ ГУБИТКА

ЈКСП „Топола“ има губитак из ранијих година у износу 69.252.580 динара. Остварени губитак је непокривен.

Остварена добит из претходних година у периоду 2014 -2019. године расподељена је за покриће губитака из ранијих година. Одлуку о расподели остварене добити и покрићу губитка донео је Надзорни одбор ЈКСП „Топола“ уз сагласност оснивача.

Планирана добит у пословању у 2023. години износи 934.000 динара.

ШЕСТИ ДЕО: ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

6.1 Кадрови

Процена је да ЈКСП „Топола“ на дан 31.12.2022. године има укупно 69 запослена радника. Од укупног броја запослених 64 радника је на неодређено време, 4 радника је на одређено време и 1 пословодство. Од 3.10.2022. године 1 радница је на породичком одсуству и њено место ће бити попуњено заменом од 01.11.2022. до 2.10.2024. године.

6.2 Структура запослених по секторима и службама на дан 31.12.2022.

Организациони делови ЈКСП „Топола“ имају следећи број запослених: Пословодство има 1 запосленог, Одељење општих послова има 3 запослена, Одељење комуналних послова има 15 запослених, Одељење финансијских послова има 5 запослених, Одељење наплате 7 запослених, Одељење третмана питких вода има 8 запослених, Одељење пречишћавања отпадних вода има 6 запослених, Одељење транспорта и механизације има 8 запослених, Одељење инвестиција и одржавања има 7 запослених и Одељење водовода и канализације има 9 запослених.

Структура запослених по организационим јединицама и план запослених у 2022. години приказан је у Прилогу 8.

6.3 Квалификациона структура запослених на дан 31.12.2022. године

ЈКСП Топола на дан 31.12.2022. године има 9 радника високе стручне спреме, 5 радника више стручне спреме, 20 радника средње стручне спреме, 13 квалификованих радника, 9 полуквалификованих радника и 13 неквалификованих радника.

Чланови Надзорног одбора ЈКСП „Топола“ имају високу стручну спрему.

Табела 6: Старносна структура запослених на дан 31.12.2022

I	ГРУПА	До 30 година	1
II	ГРУПА	Од 30 до 40 година	11
III	ГРУПА	Од 40 до 50 година	25
IV	ГРУПА	Од 50 до 60 година	28
V	ГРУПА	Преко 60 година	4
УКУПНО			69

Табела 7: Структура запослених по времену у радном односу

Редни број	ОПИС	Број запослених 31.12.2022.
1.	До 5 година	6
2.	5 до 10	8
3.	10 до 15	5
4.	15 до 20	16
5.	20 до 25	14
6.	25 до 30	9
7.	30 до 35	5
8.	Преко 35	6
Укупно		69

Квалификациона, старосна и полна структура запослених и структура запослених према времену проведену у радном односу, као и квалификациона и полна структура чланова Надзорног одбора дата је у прилогу број 9 Програма.

6.4 Политика запослености у 2023. години

На дан 31.12.2023. године ЈКСП „Топола“ планира према потребама у спровођењу поверених активности 76 радника. Од тог броја планира се 71 запослених на неодређено време и 5 запослена на одређено време. На привременим и повременим пословима због повећаног обима посла планира се ангажовање два радника.

Радници на одређено време /5 радника/ и радници на привременим и повременим пословима /2 радника/ који се ангажују због повећаног обима посла, биће ангажовани: на инвестиционим радовима на изградњи објеката, на пословима јавне хигијене, пословима инкасатске службе, пословима на постројењу за пречишћавање отпадних вода, сектору комуналних послова и на пословима у сектору наплате и продаје и финансијском сектору.

ЈКСП „Топола“ планира пријаву на Јавни конкурс за организовање спровођења јавних радова на којима се ангажују незапослене особе са индвалитетом у 2023. години који спроводи Национална служба за запошљавање – Филијала Крагујевац и Општина Топола. ЈКСП „Топола“ конкурише за 3 радника у трајању од минимум 3 месеца.

Динамика запошљавања по кварталима у 2023. години дата је у Прилогу 10. Програма.

6.5 Зараде

Процена зарада у 2022. години

ЈКСП „Топола“ Топола је 2022. години исплаћивала зараде у складу са Законом о јавним предузећима (Сл. Гласник бр. 15/2016 и 88/2019.), Уредбом о начину и контроли обрачуна исплата зарада у јавним предузећима (Сл. Гл.РС, бр. 27/2014), Ревидираном фискалном стратегијом за 2022. годину, и у складу са Програмом пословања за 2022. годину, на који је сагласност дао оснивач Скупштина општине Топола.

Планирана маса зарада ЈКСП „Топола“ у 2022. години за старозапослене раднике износила је 66.830.000 динара. Планирана маса за новозапослене раднике у 2022. години износила 4.420.000 динара.

Укупна планирана маса за зараде износила је 82.756.875 динара.

Укупна реализована зарада - први бруто у 2022. години (процена) износи 67.560.000 динара.

Табела 8: Реализација зарада у 2022. години /процена/

	Реализована зарада 2022.	Број запослених 2022.	Планирана зарада (старозап.) 2022.	Планирана зарада за (новозап.) 2022.	УКУПНО старозапос. новозапосл. 2022.	План. број запосл 2023.	Пројекција за 2023. годину
I	5.651.289	69	5.420.000	240.000	5.850.000	75	6.645.000
II	5.396.554	69	5.420.000	240.000	5.850.000	75	6.645.000
III	5.611.714	71	5.420.000	240.000	5.850.000	76	6.950.000
IV	5.768.920	72	5.420.000	240.000	5.850.000	76	6.950.000
V	5.762.842	72	5.420.000	240.000	5.850.000	76	6.950.000
VI	5.589.150	71	5.350.000	460.000	6.000.000	76	6.950.000
VII	5.598.442	72	5.350.000	460.000	6.000.000	76	6.950.000
VIII	5.854.834	72	5.350.000	460.000	6.000.000	76	6.950.000
IX	5.627.992	70	5.350.000	460.000	6.000.000	76	6.950.000
X	5.593.997	70	5.350.000	460.000	6.000.000	76	6.950.000
XI	5.595.536	71	5.350.000	460.000	6.000.000	76	6.950.000
XII	5.767.349	70	5.350.000	460.000	6.000.000	76	6.950.000
Ук.	67.618.619	836	64.550.000	4.420.000	71.250.000	910	82.790.000

План зарада ЈКСП „Топола“ у 2023. години

Зараде и друга примања планирају се у 2023. години у складу са следећим прописима:

- Закон о јавним предузећима
- Ревидирана фискална стратегија за 2023. годину са пројекцијама за 2024. годину и 2025. годину
- Закон о буџетском систему
- Уредба о начину и контроли обрачуна и исплате зарада у јавним предузећима
- Закон о раду
- Посебан колективни уговор за јавна предузећа на територији Републике Србије
- Закључци Владе
- Уредба о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2023. годину и Смернице за израду годишњег програма пословања за 2023. годину

Годишњи програм пословања ЈКСП „Топола“ за 2023. годину

Приликом планирања месечне, односно годишње масе средстава за зараде пошло се од потреба рада и сваког појединачног права утврђеног Законом и општим актом, одредбама Посебног колективног уговора и планираним бројем запослених у 2023. години.

Од 01. јануара до 31. децембра 2023. године утврђена је минимална нето цена рада по сату у износу од 230 динара, што је за 14.3% више у односу на претходну годину када је износила 201,22 динара.

Планирана месечна маса зарада у периоду јануар-децембар 2023. године за 76 радника износи 6.950.000 динара.

Укупна планирана маса зарада за 2023. годину /први бруто/ утврђена у складу с датим пројекцијама износи 82.790.000 динара на годишњем нивоу.

Доприноси на терет послодавца планирају се у износу 12.542.686 динара.

Укупна планирана средства за зараде /други бруто/ износе 95.332.686 динара.

У 2023. години зараде су планиране по месецима и групама запослених: старозапослени, новозапослени и пословодство.

Зарада пословодства: Пословодство предузећа представља в.д. директор и извршни директор за техничке послове. Маса за исплату зарада пословодства садржана је у укупном износу планираних средстава за зараде запослених у 2023. години. Зарада пословодства планира се у укупном износу 4.320.000 динара и она се утврђује по истом поступку и критеријумима као и за остале запослене и утврђена је уговорима о раду, на основу коефицијента радног места и утврђене цене рада.

У оквиру укупне планиране масе зарада, распоред по месецима врши се на следећи начин:

Табела 9: План зарада у 2023. години по месецима

ОПИС	I	II	III	IV	V	VI
1. Зарада пословодства	210.000	210.000	390.000	390.000	390.000	390.000
1.1. Број радника	1	1	2	2	2	2
2. Зарада радника	5.920.000	5.920.000	6.020.000	6.020.000	6.020.000	6.020.000
2.1. Број радника	68	68	68	68	68	68
УКУПНО (1+2)	6.130.000	6.130.000	6.410.000	6.410.000	6.410.000	6.410.000
Укупно(1.1 + 2.1)	70	70	70	70	70	70
3.Зараде нових радника	515.000	515.000	515.000	515.000	515.000	515.000
3.1. Број радника	6	6	6	6	6	6
УКУПНО:	6.645.000	6.645.000	6.950.000	6.950.000	6.950.000	6.950.000
Доприноси на терет послодавца	1.006.718	1.006.718	1.052.925	1.052.925	1.052.925	1.052.925
Укупна средства	7.651.718	7.651.718	8.002.925	8.002.925	8.002.925	8.002.925
Број радника	75	75	76	76	76	76

VII	VIII	IX	X	XI	XII	УКУПНО
390.000	390.000	390.000	390.000	390.000	390.000	4.320.000
2	2	2	2	2	2	2
6.020.000	6.020.000	6.020.000	6.020.000	6.020.000	6.020.000	72.040.000
68	68	68	68	68	68	68
6.410.000	6.410.000	6.410.000	6.410.000	6.410.000	6.410.000	76.360.000

Годишњи програм пословања ЈКСП „Топола“ за 2023. годину

69	69	69	69	69	69	69
515.000	515.000	515.000	515.000	515.000	515.000	6.180.000
6	6	6	6	6	6	6
6.950.000	6.950.000	6.950.000	6.950.000	6.950.000	6.950.000	82.790.000
1.052.925	1.052.925	1.052.925	1.052.925	1.052.925	1.052.925	12.542.686
8.002.925	8.002.925	8.002.925	8.002.925	8.002.925	8.002.925	95.332.686
76	76	76	76	76	76	76

Маса зарада, број запослених, просечна зарада по месецима за 2023. годину – бруто 1 и маса за зараде увећана за доприносе на зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2023. годину – бруто 2 приказани су у прилогу Програма број 11.

У складу са Уредбом о контроли зарада пре исплате зараде прибавља се сагласност оснивача за исплату зараде која је обрачуната /образац ЗИП-1/.

6.6 Трошкови накнада чланова Надзорног одбора

У складу са Статутом ЈКСП „Топола“ и са Законом о јавним предузећима орган управљања предузећа је Надзорни одбор, који броји 3 члана. Два су представници оснивача и један представник је из реда запослених. Именовани су решењем Скупштине Општине Топола број 020-204/2021-05-I од 29.04.2021. године. Председник НО именован је решењем Скупштине општине Топола број: 020-619/2022-05-I. Решењем Скупштине општине Топола, број 020-183/2013-05-I утврђена је накнада за рад председника Надзорног одбора у износу 10.000 динара и чланова у износу 7.000 динара месечно у нето износу. Процена остварења трошкова накнада чланова надзорног одбора у 2022. години износи 452.832 динара.

Табела 10: Накнада чланова Надзорног одбора

	План 2022.	Процена 2022.	План 2023.
I.	37.736	37.500	37.500
II.	37.736	37.500	37.500
III.	37.736	37.500	37.500
IV.	37.736	37.500	37.500
V.	37.736	37.500	37.500
VI.	37.736	37.500	37.500
VII.	37.736	37.500	37.500
VIII.	37.736	37.500	37.500
IX.	37.736	37.500	37.500
X.	37.736	37.500	37.500
XI.	37.736	37.500	37.500
XII.	37.736	37.500	37.500
УКУПНО	452.832	450.000	450.000

Планирани износ накнаде 2023. у години утврђен је у износу 450.000 динара. Планиране накнаде председнику и члановима НО приказани су у Прилогу број 12.

6.7 Трошкови накнада по уговорима

Накнаде се исплаћују по уговорима о привременим и повременим пословима. Процена остварења трошкова у 2022. години износи 1.207.496 динара.

Планирана средства за ангажовање радника на привременим и повременим пословима у 2023. години износе 2.040.000 динара.

У периоду 01.01-31.12.2023. године планирају се два радника на привременим и повременим пословима због повећаног обима посла. Радници ће бити ангажовани на пословима одржавања и инвестиција и на пословима јавне хигијене.

Табела 11: Трошкови по уговорима

Месеци	План за 2022.	План ангаж. 2022.	Процена остварења 2022.	Број ангаж. 2022.	План 2023.	План ангаж. 2023.
I.	285.000	4	253.000	4	170.000	2
II.	285.000	4	225.791	4	170.000	2
III.	285.000	4	67.498	1	170.000	2
IV.	285.000	4	68.945	1	170.000	2
V.	285.000	4	66.533	1	170.000	2
VI.	135.000	4	124.058	2	170.000	2
VII.	135.000	2	68.896	2	170.000	2
VIII.	135.000	2	66.901	1	300.000	5
IX.	135.000	2	63.378	1	300.000	5
X	135.000	2	67.496	1	300.000	5
XI.	135.000	2	67.500	1	170.000	2
XII.	135.000	2	67.500	1	170.000	2
Укупно	2.370.000	34	1.207.496	22	2.430.000	33

ЈКСП „Топола“ планира пријаву на јавни конкурс за организовање спровођења јавних радова на којима се ангажују незапослене особе са индвалитетом у 2023. години који спроводи Национална служба за запошљавање – Филијала Крагујевац и Општина Топола.

ЈКСП „Топола“ конкурише за 3 радника у трајању од минимум 3 месеца. Према конкурс исплата накнаде за обављен посао лицима ангажованим на јавним радовима по основу уговора о привременим и повременим пословима, је у висини до 22.000,00 динара по лицу, на месечном нивоу за пун фонд радних часова која се увећава за припадајући порез и доприносе за обавезно социјално осигурање. Наведена накнада обухвата и трошкове доласка и одласка са рада у висини 2.000,00 динара по лицу за јавне радове који трају три и четири месеца.

Друга примања запослених, конто 529 односе се на следећа примања:

- А. Солидарна помоћ
- Б. Отпремнина при одласку у пензију
- В. Јубиларне награде

Процена остварења других примања запослених у 2022. години износи 2.953.041 динара и за следеће намене је:

- Солидарна помоћ и остали расходи 1.837.398 динара
- Јубиларне награде 123.247 динара
- Отпремнине 992.396 динара
- Укупно 2.953.041 динара

Планирана средства за ове намене у 2023. години износе 4.844.220 динара :

1. Солидарна помоћ у случају смрти или теже болести запосленог или члана породице износи укупно 210.000 динара.

Планира се исплата солидарне помоћи запосленима, ради ублажавања неповољног материјалног положаја у укупном бруто износу 3.586.220 динара. Висина солидарне помоћи по запосленом у нето износу је 41.800 динара.

2. За исплату јубиларне награде у 2023. години право стичу 2 радника и то :
- за исплату сталности у раду 10 година-2 радника
Исплата јубиларне награде за сталност у раду предвиђена је општим актом предузећа. Средства се планирају у бруто износу 158.000 динара.

3. Отпремнине за одлазак у пензију радника планирају се у укупном бруто износу 850.000 динара за два запослена.

4. Планирају се средства за остале личне расходе и накнаде у износу 90.000 динара (новогодишњи пакетићи деци радника).

5. Планира се исплата физичким лицима по основу уговора 150.000

Табела 12: Динамика исплата јубиларних награда

Месец	Јубиларн. награде План 2022.	Јубиларне награде Реализац. 2022.	Јубиларн. награде План 2023.	Број При. План 2022.	Број При. Реал. 2022.	Број Прим. План 2023.	Просек (1/4)	Просек (2/5)	Просек (3/6)	% 3/1 *	% 7/9 *
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Јануар											
Фебруар			79.000			1			79.000		
Март											
Април											
Мај	63.000			1			63.000				
Јун											
Јул											
Август	63.000			1			63.000				
Септемб.											
Октобар	63.000	60.247		1	1		63.000	60.247			
Новембар											
Децембар		63.000	79.000		1	1		63.000	79.000		
УКУПНО	189.000	123.247	158.000	3	2	2	63.000	61.624	79.000	82	149

Накнада трошкова запосленима обухвата трошкове превоза за одлазак и долазак с рада и накнаду трошкова за службено путовање.

Процена ових трошкови у 2022. години износи динара

- превоз за долазак и одлазак са рада 2.003.000 динара
 - накнада трошкова за службено путовање 120.000 динара
- Укупно: 2.123.000 динара**

1. Трошкови превоза за одлазак и долазак с рада: планирају се у 2023. години у износу 2.340.000 динара и утврђени су према одредбама Закона о раду и актима ЈКСП „Топола“.

2. Накнада трошкова за службено путовање у 2023. години планира се на нивоу планираних средстава у 2022. години, и износи 120.000 динара, односно 10.000 динара месечно. Дневнице се исплаћују до износа који је неопорезив по закону.

Табела 13: Динамика исплате трошкова по месецима

Р.бр	Трошкови превоза за одлазак и долазак са посла	Накнада трошкова за службено путовање
I	200.000	10.000
II	200.000	10.000
III	185.000	10.000
IV	185.000	10.000
V	185.000	10.000
VI	185.000	10.000
VII	200.000	10.000
VIII	200.000	10.000
IX	200.000	10.000
X	200.000	10.000
XI	200.000	10.000
XII	200.000	10.000
укупно	2.340.000	120.000

Укупно планирана средства за трошкове по оба основа у 2023. години износе 2.460.000 динара.

СЕДМИ ДЕО: КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

ЈКСП „Топола“ на дан 31.12.2022. године има обавезе по дугорочним кредитима по кредитним линијама и то:

-Дугорочни кредит код Комерцијалне банке за камион смећар у износи 29.680,97 еура по средњем курсу НБС на дан уплате рате. Месечни износ главнице по плану отплате је фиксан и износи 1.484,04 еура а месечни износ камате је варијабиан. Кредит је са роком отплате од седам година, односно до 24. 07. 2024. године.

-Дугорочни кредит код Halk банке за ауточистилицу износи 120.566,64 еура. Месечни износ главнице по плану отплате је фиксни и износи 2.192,12 еура, док је месечни износ камате варијабиан. Кредит је са роком отплате пет година, односно до 30.06.2022. године.

-Дугорочни кредит за поправку рото бубња код Halk банке износи 1.114.623,55 динара. Месечни износ главнице кредита износи 58.664,40 динара. Износ камате је варијабиан. Кредит је са роком отплате пет година. Рок за отплату кредита је 4.07.2024. године.

-Дугорочни кредит за цистерну за воду код Halk банке износи 852.652,58 динара Месечни износ глвнице износи 42.632,62 динара. Износ камате је варијабиан. Рок отплате кредита је пет година, односно 2.08.2024. године.

-Дугорочни кредит за скип катерпилар код Комерцијалне банке износи 23.524,83 еура. Месечни износ главнице износи 1069,32 еура. Рок отплате кредита је пет година, односно 28.10.2024. године .

-Дугорочни кредит за камион путарац код Комерцијалне банке износи 14.024,92 еура. Месечни износ главнице износи 467,49 еура. Рок отплате кредита је пет година, односно 07.06.2025. године.

-Дугорочни кредит за цистрну за отпушавање канализације код Halk банке износи 35.325,96 еура. Месечни износ главнице износи 1103,93 еура. Рок отплате кредита је пет година, односно 26.08.2025. године.

-Дугорочни кредит за надоградњу смећара код Halk банке износи 44.665,00 еура. Месечни износ главнице је 744,42 еура. Износ камате је варијабиан. Рок отплате је пет година, односно 24.11.2027. године.

-Дугорочни кредит за ликвидност код Нalk банке у износу 5.000.000 динара. Месечни износ анuitета је фиксни и износи 138.888,89 динара. Камата је варијабилна. Рок отплате је 3 година, односно 07.12.2024. године.

Отплата кредита је из средстава буџета за капиталне субвенције и из сопствених извора.

План доспећа и реализације кредитних обавеза ЈКСП „Топола“ у 2023. години дат је у прилогу 14. Програма.

ОСМИ ДЕО: ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ

У 2023. години планирају се укупне набавке у износу 81.081.000 динара. Набавка добара износи 50.375.000 динара, набавка услуга износи 29.668.000 динара док набавка радова износи 1.038.000 динара.

План финансијских средстава за набавку добара, радова и услуга у 2023. години по позицијама и кварталима дат је у прилогу Програма табела број 15.

ДЕВЕТИ ДЕО: ИНВЕСТИЦИЈЕ

Буџетом Општине Топола планирају се у 2023. години средства за капиталне пројекте из области водоснабдевања. Планирана средства за радове на капиталним пројектима на којима је ЈКСП „Топола“ извођач радова у 2023. години износе у бруто износу 8.042.460 динара.

Улагања у капиталне пројекте врши локална самоуправа. Пројекти су везани за побољшање комуналне инфраструктуре.

Да би пружање комуналних услуга било квалитетније предвиђа се у 2023. години набавка следеће опреме и инвентара:

- канцеларијски намештај	100.000
- рачунарска и дигитална опрема	300.000
- лабораторијски апарати и опрема на ппв	120.000
- турбински мешач за биобазен абс	600.000
- набавка управљачког ормара у артершком бунару	60.000
- сонда за PH WTW инсталација и верификација	80.000
- пумпа за узорковање Филтер станице 550w	40.000
- расхладна витрина	240.000
- набавка агреата 40kw	1.500.000
- муљне пумпе	2.000.000
- опрема за проналажење губитака на водоводној мрежи	2.000.000
- путничко возило	1.000.000
- набавка прозора	500.000
Укупно:	8.540.000

У текућој години планира се набавка опреме у вредности 8.540.000 динара. Извори финансирања средстава су сопствена средства.

У 2023. години наставља се отплата опреме набављене на дугорочни кредит.

План инвестиционих улагања у опрему дат је у Прилогу број 16.

Набавка службеног возила

Тачка 8. Смерница за израду годишњег програма пословања за 2023. годину односи се на рационално планирање набавке службених возила. ЈКСП „Топола“ у 2023. години планира набавку службеног возила у износу 1.000.000 динара.

ДЕСЕТИ ДЕО: ПЛАН СРЕДСТАВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Средства за посебне намене (донације, хуманитарне активности, спортске активности, репрезентацију и остала средства) планирана су у складу са одредбама Закона о јавним предузећима и Смерницама за израду програма пословања за 2023. годину.

Расходи за репрезентацију планирају се у истом износу као у 2022. години. Планирана средства у 2023. години износе 120.000 динара. Планирана средства у 2023. години износе **0,059%** укупног прихода.

Расходи за донације, хуманитарне помоћи и друге сличне намене у 2023. години планирају се у складу са Смерницама за израду Програма. Планирана средства у 2023. години за хуманитарне и остале активности, као и 559-Остали нематеријални трошкови, износе 90.000 динара. Одлуку о додели средстава на основу писмених захтева доноси Надзорни одбор у складу с финансијским могућностима предузећа, ценећи значај и целисходност сваког појединачног расхода.

План средстава за посебне намене у 2023. години дат је у Прилогу број 17.

Прилози од 1 до 17.

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2022. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План на дан 31.12.2022.	Реализација на дан 31.12.2022.
1	2	3	4	5
	АКТИВА			
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001		
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	303,633	303,732
01	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	669	669
010	1. Улагања у развој	0004		
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услугне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	669	669
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	ІІ. НЕКРЕТНОСТЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	302,964	303,063
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	190,129	190,149
023	2. Постројења и опрема	0011	43,947	44,025
024	3. Инвестиционе некретности	0012		
025 и 027	4. Некретности, постројења и опрема узети у лизинг и некретности, постројења и опрема у припреми	0013	68,888	68,889
026 и 028	5. Остале некретности, постројења и опрема и уплате на туђим некретностима, постројењима и опреми	0014		
029 (део)	6. Аванси за некретности, постројења и опрему у земљи	0015		
029 (део)	7. Аванси за некретности, постројења и опрему у иностранству	0016		
03	ІІІ. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017		
04 и 05	ІV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018		
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учесћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019		
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учесћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020		
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичним, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021		
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичним, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022		
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023		
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024		
046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартije од вредности које се вреднују по амортизованомјој вредности)	0025		
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени додели	0026		
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027		
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028		
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029	121	0
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)	0030	20,889	26,671

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План на дан 31.12.2022.	Реализација на дан 31.12.2022.
1	2	3	4	5
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	4,720	4,860
10	1. Материјал, резервни делови, алат и општеинвентар	0032	4,720	4,785
11 и 12	2. Недовршена производа и готови производи	0033		
13	3. Роба	0034		
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035		75
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 (0038 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	14,231	18,495
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	14,231	18,495
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	598	2,622
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	598	2,622
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046		
224	3. Потраживања по основу претплаћених осталих пореза и доприноса	0047		
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048		
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. Хиртије 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		
238 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056		
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	1,140	694
25 (део), осим 255	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058		
	D. УЈУТНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	324,322	330,403
88	B. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	5,757	5,757
	PАСИВА			
	A. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	149,421	137,800
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	217,793	217,793
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403		
306	III. ЕМИСИЈА ПРЕМИЈА	0404		
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405		
330 и потражни сагласи 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		

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План на дан 31.12.2022.	Реализација на дан 31.12.2022.
1	2	3	4	5
дуговни склад 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	880	
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409		
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	880	
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411		
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	69,252	79,993
350	1. Губитак ранијих година	0413	69,252	69,253
351	2. Губитак текуће године	0414		10,740
	B. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	143,813	128,364
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416		
404	1. Резервисања за накнаду 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	143,813	128,364
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421	104,413	104,413
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 пљивања у земљи	0424	39,400	23,951
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу пљивања у иностранству	0425		
413	6. Обавезе по емисованим хартијама од вредности	0426		
418	7. Остале дугорочне обавезе	0427		
48 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428		
498	B. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429		122
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430		
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	31,209	64,117
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432		
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433		12,824
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		12,824
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	1,145	5,867

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План на дан 31.12.2022.	Реализација на дан 31.12.2022.
1	2	3	4	5
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	22,300	37,413
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, званична правна лица и остала повезана лица у земљи	0443		
432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, званична правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444		
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	22,300	37,413
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446		
439 (део)	5. Обавезе по пензијама	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	7,764	8,013
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	7,386	6,948
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	378	1,065
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452		
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453		
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454		
	Ћ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 + 0407 + 0412 - 0402 - 0463 - 0464 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455		
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	324,443	330,403
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	5,757	5,757

БИЛАНС УСПЕХА
за период од 01.01.2022. до 31.12.2022. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2022.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2022.
1	2	3	4	5
	A. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1003 + 1004 + 1006 + 1007 + 1011 + 1012)	1001	183,462	158,565
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002		
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003		
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1004		
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1006		
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	158,392	135,795
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	25,070	22,770
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012		
	B. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	181,738	166,870
90	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014		
91	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	36,539	35,662
92	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	93,235	84,390
920	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	71,250	67,706
921	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	11,507	10,877
92 осим 920 и 921	3. Остали лични расходи и накнада	1019	10,478	5,807
940	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	16,600	13,748
98, осим 983, 985 и 986	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021		
93	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	28,794	26,301
94, осим 940	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023		
95	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	6,570	6,769
	B. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	1,724	
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026		8,305
	D. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	300	778
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028		
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	240	473
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030		11
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031	60	294
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	1,500	1,296
980 и 981	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033		
982	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	1,150	1,094
983 и 984	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035		1
985 и 989	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036	350	201
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037		
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038	1,200	518

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2022.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2022.
1	2	3	4	5
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039		
683, 685 и 686	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	200	3,120
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	1,200	2,109
67	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	644	90
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	184,962	161,452
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	184,082	171,376
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	880	
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046		9,924
69-69	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		482
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	880	
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050		10,406
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК			
721	І. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051		
722 дуг. салдо	ІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052		334
722 пог. 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	880	
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056		10,740
	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		
	У. 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 31.12.2022. године

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2022.	Реализација 01.01-31.12.2022.
1	2	3	4
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	174605	178818
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	154755	155659
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003		
3. Примљене камате из пословних активности	3004	240	473
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	19610	22686
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	161258	175754
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	63323	86520
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008		
3. Зараде, накнаде зараде и остали лични расходи	3009	93205	84531
4. Плаћене камате у земљи	3010	1100	1296
5. Плаћене камате у иностранству	3011		
6. Порез на добитак	3012		
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	3360	3170
8. Остали одливи из пословних активности	3014	240	237
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	13347	3064
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016		0
B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017	1100	
1. Продаја акција и удела	3018		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019	1100	
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	26921	17346
1. Куловина акција и удела	3024		
2. Куловина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	26570	17078
3. Остали финансијски пласмани	3026	351	268
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027		
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028	25821	17346
B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	24000	20165
1. Увећање основног капитала	3030		
2. Дугорочни кредити у земљи	3031	24000	20165
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		

ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2022.	Реализација 01.01-31.12.2022.
1	2	3	4
II. Одлив готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037	12276	8777
1. Откуп сопствених акција и удела	3038		
2. Дугорочни кредити у земљи	3039	11700	9537
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040		
4. Краткорочни кредити у земљи	3041		
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042		
6. Остале обавезе	3043	576	240
7. Финансијски лизинг	3044		
8. Исплаћене дивиденде	3045		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046		10388
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047		0
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	199705	198983
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	200455	202877
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050		
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	750	3894
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	1890	4588
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	1140	694

Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

у 000 динара

		2020. година	2021. година	2022. година	2023. година
Укупни капитал	План	186,806	180,534	149,421	141,974
	Реализација	179,210	169,221	141,040	-
	% одступања реализације од плана	-4%	-8%	-13%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	-6%	-17%	-
Укупна имовина	План	339,490	339,628	324,443	314,026
	Реализација	331,274	316,902	330,403	-
	% одступања реализације од плана	-2%	-6%	2%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		0%	-4%	+4%	-
Пословни приходи	План	188,224	179,080	183,656	200,080
	Реализација	146,857	155,753	158,565	-
	% одступања реализације од плана	-22%	-13%	-14%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		0%	+6%	+2%	-
Пословни расходи	План	184,005	175,272	181,738	199,196
	Реализација	163,587	165,428	166,870	-
	% одступања реализације од плана	-11%	-6%	-8%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		0%	+1%	+1%	-
Пословни резултат	План	4,219	3,808	1,918	884
	Реализација	-16,730	-9,675	-8,305	-
	% одступања реализације од плана	-497%	-354%	-533%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	-42%	-14%	-
Нето резултат	План	1,324	1,506	880	934
	Реализација	-17,098	-12,124	-10740	-
	% одступања реализације од плана	-1391%	-904%	-1320%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		0%	-29%	-11%	-
Број запослених на дан 31.12.	План	79	75	75	76
	Реализација	73	70	69	-
	% одступања реализације од плана	-8%	-7%	-8%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		0%	-4%	-1%	-
Просечна нето зарада	План	47	53	58	67
	Реализација	48	53	55	-
	% одступања реализације од плана	+2%	0%	-	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		0%	+10%	-	-
Инвестиције	План	27,031	17,189	22,192	8,540
	Реализација	10,498	880	17,077	-
	% одступања реализације од плана	-39%	-95%	-23%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	-92%	+1841%	-

Напомена: У последњој колони код % одступања реализације у односу на реализацију претходне године, пореде се план за 2023. годину и реализација из 2022. године.

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

	2020. година реализација	2021. година реализација	2022. година реализација (процена)	План 2023. година
EBITDA	0.04	0.04	0.04	10.5
ROA				0.3
ROE				0.7
Оперативни новчани ток	7580	5448	2213	2730
Дуг / капитал	86.98	98	129	121
Ликвидност	118	72	46	45
% зарада у пословним приходима	50.96	51.75	50.58	47.62

у 000 динара

	Стање на дан 31.12.2020.	Стање на дан 31.12.2021.	План на дан 31.12.2022.	План на дан 31.12.2023.
Кредитно задужење без гаранције државе	31647	27105	39400	27903
Кредитно задужење са гаранцијом државе				
Укупно кредитно задужење	31647	27105	39400	27903

у 000 динара

		2020. година	2021. година	2022. година	План 2023. година
Субвенције	План	17712	13700	18700	26540
	Пренето	17481	13610	18700	-
	Реализовано	17481	13610	18700	-
Остали приходи из буџета	План	91190	97462	73049	73542
	Пренето	73466	85521	73049	-
	Реализовано	73466	85521	69008	-
Укупно приходи из буџета	План	114905	111162	91749	100082
	Пренето	103485	99131	91749	-
	Реализовано	103485	99131	87708	-

НАПОМЕНА:

EBITDA (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 камата 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

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2023. године

Прилог 5.

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2023.	План 30.06.2023.	План 30.09.2023.	План 31.12.2023.
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
00	A. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	B. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	304,383	301,815	298,570	295,829
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	660	651	634	616
010	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и 014	2. Концесije, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	660	651	634	616
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. НЕКРЕТНОСТИ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	303,714	301,164	298,936	295,213
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	190,148	188,700	187,252	185,157
023	2. Постројења и опрема	0011	44,678	43,576	42,796	41,168
024	3. Инвестициона некретности	0012				
025 и 027	4. Некретности, постројења и опрема узета у лизинг и некретности, постројења и опрема у припреми	0013	68,888	68,888	68,888	68,888
028 и 029	5. Остале некретности, постројења и опрема илагања на туђим некретностима, постројењима и опреми	0014				
029 (део)	6. Аванси за некретности, постројења и опрему у земљи	0015				
029 (део)	7. Аванси за некретности, постројења и опрему у иностранству	0016				
03	III. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА	0017				
04 и 05	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018				
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учесћа у капиталу правних лица (осим учесћа у капиталу који се вреднују методом учесћа)	0019				
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учесћа у капиталу који се вреднују методом учесћа	0020				
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичним, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021				
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичним, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022				
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дуги кредити и зајмови) у земљи	0023				
046 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дуги кредити и зајмови) у иностранству	0024				
046	7. Дугорочна финансијскалагања (карте од вредности који се вреднују по амортизованомј вредности)	0025				
047	8. Откупљена сопствени акције и сопствени сопствени удео	0026				
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027				
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028				
288	B. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029	121	121	121	121
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058)	0030	21,396	22,567	21,686	18,076
Класа 1, осим групе рачуна 14	1. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	5,364	5,166	5,579	4,720
10	1. Материјал, резерви делова, алат и ситан инвентар	0032	5,364	5,166	5,579	4,720
11 и 12	2. Недовишена производа 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	14,400	14,189	13,524	11,666

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2023.	План 30.06.2023.	План 30.09.2023.	План 31.12.2023.
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	14,400	14,189	13,524	11,666
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040				
200 и 203	3. Потраживања од матичног, зависног и осталих повезаних лица у земљи	0041				
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависног и осталих повезаних лица у иностранству	0042				
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043				
21, 22 и 27	И. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044	1,070	2,520	1,860	568
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	1,070	2,520	1,860	568
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046				
224	3. Потраживања по основу приплаћеног осталих пореза и доприноса	0047				
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048				
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависно 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 амортизованог вредности	0053				
236 (део)	6. Финансијска средства које се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054				
237	7. Стопуљене сопствени акције и стопуљени сопствени уделови	0055				
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056				
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	561	692	723	1,092
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058				
	D. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	325,899	324,503	321,377	314,026
68	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	5,757	5,757	5,757	5,757
	ПАСИВА					
	A. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	148,614	148,649	149,927	141,974
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	217,793	217,793	217,793	217,793
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403				
308	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404				
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405				
330 и поправни 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 ОБЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406				
дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ ОБЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407				
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	73	108	1,386	934
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409				
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	73	108	1,386	934
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411				
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	69,252	69,252	69,252	76,753
350	1. Губитак ранијих година	0413	69,252	69,252	69,252	76,753
351	2. Губитак текуће године	0414	7,500			
	B. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	139,356	135,481	134,654	132,303
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416				
404	1. Резервисања за накнаду и друге бенефиције запослених	0417				
420	2. Резервисања за трошкове у тиратном року	0418				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2023.	План 30.06.2023.	План 30.09.2023.	План 31.12.2023.
40, осм 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419				
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	130,356	135,481	134,654	132,316
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421	104,413	104,413	104,413	104,413
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према малим, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422				
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према малим, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423				
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424	34,943	31,068	30,241	27,903
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425				
413	6. Обавезе по амортизацији картицама од вредности	0426				
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427				
49 (део), осм 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428				
498	B. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429				
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430				
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0431	37,929	40,373	36,796	39,736
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432				
42, осм 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433				
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према малим, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434				
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према малим, 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 картицама од вредности	0439				
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440				
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	5,800	9,200	3,900	2,800
43, осм 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	22,586	22,500	24,200	26,940
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	22,586	22,500	24,200	26,940
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446				
439 (део)	5. Обавезе по лиценцама	0447				
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448				
44, 45, 46, осм 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	9,543	8,673	8,696	9,996
44, 45 и 46 осм 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	9,118	8,240	8,245	9,516
47, 48 осм 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних проиода	0451	425	433	448	480
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452				
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕНЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453				
49 (део) осм 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454				
	Г. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 + 0436) ≥ 0 = 0487 + 0412 + 0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0408 + 0411) ≥ 0	0455				
	В. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 + 0455)	0456	325,899	324,503	321,377	314,026
89	Ж. БАЛАНСНА ПАСИВА	0457	5,757	5,757	5,757	5,757

БИЛАНС УСПЕХА
за период од 01.01.2023. до 31.12.2023. године

у 900 динара

Група редова, редови	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 01.01-31.03.2023.	План 01.01-30.06.2023.	План 01.01-30.09.2023.	План 01.01-31.12.2023.
1	2	3	4	5	6	7
	A. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 + 1010 + 1011 + 1012)	1001	52,471	91,638	151,675	290,080
80	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1003				
800, 802 и 804	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003				
801, 803 и 805	2. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1004				
81	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	43,971	74,312	120,935	163,640
810, 812 и 814	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	43,971	74,312	120,935	163,640
811, 813 и 815	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007				
82	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧЕЊАКА И РОБЕ	1008				
930	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009				
931	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010				
94 и 95	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	6,500	17,327	30,740	36,440
98, осим 983, 985 и 986	VI. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012				
	B. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	82,351	91,419	150,445	198,196
96	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014				
91	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	8,526	14,468	25,278	37,470
92	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАМНАГА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	28,235	46,645	77,008	105,806
920	1. Трошкови зарада и намнага зарада	1017	21,947	37,400	59,347	82,790
921	2. Трошкови пореза и доприноса на зарада и намнага зарада	1018	3,126	5,806	9,406	12,543
92, осим 920 и 921	3. Остали лични расходи и намнага	1019	3,163	3,445	8,256	10,472
940	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	5,150	9,306	13,450	16,600
98, осим 983, 985 и 986	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021				
93	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	9,126	18,126	26,789	32,701
94, осим 940	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023				
95	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	1,514	2,890	4,920	6,620
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	120	220	1,230	884
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026				
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	360	589	786	1,000
990 и 991	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028				
992	II. ПРИХОДИ ОД КАПАТА	1029	265	559	741	940
993 и 994	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛУЗУЛЕ	1030				
993 и 999	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031	95	30	45	60
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1032 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	500	1,030	1,560	1,800
990 и 991	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033				
992	II. РАСХОДИ КАПАТА	1034	450	900	1,350	1,500
993 и 994	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛУЗУЛЕ	1035				
993 и 999	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036	50	130	210	300
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037				
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038	200	441	774	800
993, 995 и 998	3. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЖУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039				
993, 995 и 998	II. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЖУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040				200
97	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	253	549	1,350	1,700
97	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	100	220	420	650
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	53,024	92,777	163,811	292,780
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	82,951	92,669	162,425	201,846
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	73	108	1,390	934
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046				
99-99	Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ПРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047				
99-99	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ПРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1048				

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ			
			План 01.01-31.03.2023.	План 01.01-30.09.2023.	План 01.01-30.09.2023.	План 01.01-31.12.2023.
1	2	3	4	5	6	7
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	73	108	1,386	934
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050				
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК					
721	И. ПОРЕЗНИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051				
722 дук. износи	И. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕЗНИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052				
722 исп. износи	И. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕЗНИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053				
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054				
	Ж. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	73	108	1,386	934
	У. НЕТО ГУБИТАК (1056 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056				
	И. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057				
	И. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058				
	И. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059				
	И. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060				
	У. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ					
	1. Основна зарада по акцији	1061				
	2. Уверљиве (разјасњиве) зараде по акцији	1062				

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

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		План 01.01-31.03.2023.	План 01.01-30.06.2023.	План 01.01-30.09.2023.	План 01.01-31.12.2023.
1	2	3	4	5	6
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ					
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	60,272	121,552	163,622	192,068
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	50,392	97,126	145,486	171,512
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003				
3. Примљене камате из пословних активности	3004	80	140	180	425
4. Остали приливи из редног пословања	3005	9,800	24,286	17,956	20,131
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	48,264	107,141	145,198	171,355
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	20,350	47,707	63,982	73,136
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008				
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	25,810	56,620	78,430	97,099
4. Плаћене камате у земљи	3010	288	576	864	1,120
5. Плаћене камате у иностранству	3011				
6. Порез на добитак	3012				
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	1,746	2,103	2,725	3,296
8. Остали одливи из пословних активности	3014	70	135	197	240
III. Нето приливи готовине из пословних активности (I - II)	3015	12,008	14,411	17,424	20,713
IV. Нето одливи готовине из пословних активности (II - I)	3016				
B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017				
1. Продаја акција и удела	3018				
2. Продаја нематеријалне имовине, некретности, 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	539	8,581	8,718	8,780
1. Куповина акција и удела	3024				
2. Куповина нематеријалне имовине, некретности, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	480	8,460	8,540	8,540
3. Остали финансијски пласмани	3026	59	121	178	240
III. Нето приливи готовине из активности инвестирања (I - II)	3027				
IV. Нето одливи готовине из активности инвестирања (II - I)	3028	539	8,581	8,718	8,780
B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029				
1. Увећања 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	2,844	5,673	8,518	11,376
1. Откуп сопствених акција и удела	3038				
2. Дугорочни кредити у земљи	3039	2,700	5,400	8,100	10,800
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040				

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		План 01.01-31.03.2023.	План 01.01-30.06.2023.	План 01.01-30.09.2023.	План 01.01-31.12.2023.
1	2	3	4	5	6
4. Краткорочни кредити у земљи	3041				
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042				
6. Остале обавезе	3043	144	273	418	576
7. Финансијски лизинг	3044				
8. Исплаћене дивиденде	3045				
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046				
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047	2.844	5.673	8.518	11.376
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	60,272	121,562	163,622	192,068
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	61,647	121,395	163,434	191,611
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	6,623	157	188	557
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051				
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	535	535	535	535
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	9.156	602	723	1,092

СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

01.01-31.12.2022. године				
Приход	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано (процена)	Неуtroшено
	1	2	3	4 (2-3)
Субвенције	18.700.000	18.610.000	18.610.000	
Остали приходи из буџета*	73.049.237	73.048.900	73.048.900	
УКУПНО	91.749.237	91.658.900	91.658.900	
				Износ неуtroшених средстава из ранијих година (у односу на претходну)
				5

у динарима

План за период 01.01-31.12.2023. године				
	01.01. до 31.03.	01.01. до 30.06.	01.01. до 30.09.	01.01. до 31.12.
Субвенције	6.635.000	13.270.000	19.905.000	26.540.000
Остали приходи из буџета*	17.135.615	34.271.230	53.906.845	73.542.460
УКУПНО	23.770.615	47.541.230	73.811.845	100.082.460

у динарима

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

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

Р.бр.	Трошкови запослених	План 01.01-31.12.2022.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2022.	План 01.01-31.03.2023.	План 01.01-30.06.2023.	План 01.01-30.09.2023.	План 01.01-31.12.2023.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по особити припадајући порези и доприноси на терет запосленог)	52,372,000	49,650,000	13,528,459	26,752,634	42,865,341	61,153,788
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	71,250,000	67,511,732	18,632,196	37,400,000	69,347,500	82,790,000
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	82,736,673	78,300,885	21,947,196	40,645,343	68,752,515	95,332,686
4.	Број запослених по кадровској категорији - УКУПНО*	75	69	70	70	70	70
4.1.	- на неодређено време	70	65	70	70	70	70
4.2.	- на одређено време	5	4	0	0	0	0
5.	Накнаде по уговору о делу						
6.	Број прималаца накнаде по уговору о делу*						
7.	Накнаде по ауторским уговорима						
8.	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима*						
9.	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	2,370,000	1,195,296	510,000	1,020,000	1,950,000	2,430,000
10.	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*	4	4	4	2	2	2
11.	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора				50,000	100,000	150,000
12.	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора*				1	1	1
13.	Накнаде члановима окупштине						
14.	Број чланова окупштине*						
15.	Накнаде члановима надзорног одбора	452,832	450,000	112,500	250,000	337,500	450,000
16.	Број чланова надзорног одбора*	3	3	3	3	3	3
17.	Накнаде члановима Комисије за ревизију						
18.	Број чланова Комисије за ревизију*						
19.	Превоз запослених на посао и са посла	2,220,000	1,837,130	855,000	1,110,000	1,862,000	2,340,000
20.	Дневнице на службеном путу	110,000	110,000	27,500	55,500	83,000	112,500
21.	Накнаде трошкова на службеном путу	10,000	10,000	2,500	5,000	7,500	10,000
22.	Отпремнина за одлазак у пензију	1,050,000	992,396	0	0	850,000	850,000
23.	Број прималаца отпремнине	2	2	0	0	2	2
24.	Јубиларна награда	180,000	120,000	78,000	0	0	156,000
25.	Број прималаца јубиларних награда	4	3	1	0	0	2
26.	Смештај и храна на терену						
27.	Помоћ разменима и породици размени	3,895,220	782,000	954,055	954,055	3,083,165	3,895,000
28.	Стипендије						
29.	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	80,000	80,000				80,000
30.	Трошкови стручног усавршавања запослених						

Број запослених по секторима / организационим јединицама на дан 31.12.2022. године

Редн и број	Сектор / Организациона јединица	Број систематизовани х радних места	Број извршилаца	Број запослених по кадровској евиденцији	Број запослених на неодређено време	Број запослених на одређено време
1	Пособан део	2	1	1	1	
2	Одељење општих послова	3	3	3	3	
3	Одељење комуналних послова	9	17	15	14	1
4	Одељење финансијских послова	5	6	5	5	
5	Одељење наплате	5	8	7	6	1
6	Одељење третмана питких вода	4	8	8	8	
7	Одељење инвестиција и грађевинске оперативе	5	9	7	5	2
8	Одељење ТИМ	4	10	8	8	
9	Одељење ГПОВ	3	6	6	6	
10	Одељење водовода и канализације	6	11	9	9	
11						
12						
13						
14						
15						
16						
17						
18						
19						
20						
21						
...						
УКУПНО:		46	79	69	65	4

Квалификациона структура

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор /Скупштина	
		Број на дан 31.12.2022.	Број на дан 31.12.2023.	Број на дан 31.12.2022.	Број на дан 31.12.2023.
1	ВСС	9	10	3	3
2	ВС	5	5		
3	ВКВ				
4	ССС	20	22		
5	КВ	13	16		
6	ПК	9	9		
7	НК	13	13		
УКУПНО		69	75	3	3

Старосна структура

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2022.	Број запослених 31.12.2023.
1	До 30 година	1	4
2	30 до 40	10	10
3	40 до 50	25	27
4	50 до 60	28	27
5	Преко 60	5	8
УКУПНО		69	76
Просечна старост		47,72	47,05

Структура по полу

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор /Скупштина	
		Број на дан 31.12.2022.	Број на дан 31.12.2023.	Број на дан 31.12.2022.	Број на дан 31.12.2023.
1	Мушки	52	56	1	1
2	Женски	17	20	2	2
УКУПНО		69	76	3	3

Структура по времену у радном односу

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2022.	Број запослених 31.12.2023.
1	До 5 година	6	11
2	5 до 10	8	8
3	10 до 15	5	7
4	15 до 20	16	19
5	20 до 25	14	14
6	25 до 30	9	8
7	30 до 35	5	3
8	Преко 35	6	6
УКУПНО		69	76

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	69		Стање на дан 30.06.2023. године	74
	Одлив кадрова у периоду 01.01-31.03.2023.			Одлив кадрова у периоду 01.07-30.09.2023.	
1	известли основ		1		
2			2		
3			3		
4			4		
	Пријем кадрова у периоду 01.01-31.03.2023.			Пријем кадрова у периоду 01.07-30.09.2023.	
1	известли основ; Радни однос на одређено време	1	1	известли основ; Радни однос на одређено време	2
2	известли основ; Радни однос на неодређено време	1	2		
	Стање на дан 31.03.2023. године	71		Стање на дан 30.09.2023. године	76
Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.03.2023. године	71		Стање на дан 30.09.2023. године	76
	Одлив кадрова у периоду 01.04-30.06.2023.			Одлив кадрова у периоду 01.10-31.12.2023.	
1	известли основ		1	известли основ	
2			2		
3			3		
4			4		
	Пријем кадрова у периоду 01.04-30.06.2023.			Пријем кадрова у периоду 01.10-31.12.2023.	
1	известли основ; Радни однос на одређено време	3	1	известли основ	
2			2		
	Стање на дан 30.06.2023. године	74		Стање на дан 31.12.2023. године	76

Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2022. годину* - Бруто 1

Исплата по месецима 2022.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ**			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	69	5.651.264	81.903	69	5.474.368	69.808				1	176.916	176.916
II	69	5.366.554	78.211	68	5.219.889	65.621				1	176.665	176.665
III	71	5.611.714	79.038	67	5.235.034	67.437	3	196.926	66.309	1	177.754	177.754
IV	72	5.766.920	80.124	68	5.397.409	71.068	3	191.903	63.968	1	179.608	179.608
V	72	5.782.842	80.330	68	5.390.570	71.063	3	193.168	64.389	1	179.097	179.097
VI	71	5.589.150	78.720	67	5.222.093	80.720	3	186.512	62.171	1	180.545	180.545
VII	72	5.598.442	77.756	67	5.215.777	72.170	4	204.291	61.073	1	178.374	178.374
VIII	72	5.854.834	81.317	67	5.427.207	73.705	4	244.335	61.084	1	183.292	183.292
IX	71	5.627.962	79.267	65	5.183.216	79.742	4	262.445	65.611	1	182.331	182.331
X	69	5.481.159	79.437	64	5.042.804	78.784	4	260.160	65.040	1	178.195	178.195
XI	70	5.589.500	79.850	65	5.151.100	79.248	4	261.500	65.375	1	178.500	178.500
XII	69	5.481.200	79.436	66	5.042.800	74.159	4	261.500	65.375	1	178.500	178.500
УКУПНО	847	67.413.591	855.101	802	63.002.276	883.554	33	2.065.812	564.065	12	2.149.777	2.149.777
ПРОСЕК	71	5.617.799	79.592	67	5.250.190	73.030	3	62.600	62.676	1	179.146	179.146

* Исплата са годишње до краја године

** Старозапослени у 2022. године су они запослени који су били у радном односу у децембру 2021. године

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

План 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	75	6.645.000	88.600	68	5.920.000	87.059	6	515.000	85.833	1	210.000	210.000
II	75	6.640.000	87.434	68	5.920.000	87.059	6	515.000	85.833	1	210.000	210.000
III	76	6.950.000	91.447	68	6.020.000	78.551	6	515.000	85.833	2	360.000	195.000
IV	76	6.950.000	91.447	68	6.020.000	78.551	6	515.000	85.833	2	360.000	195.000
V	76	6.950.000	91.447	68	6.020.000	78.551	6	515.000	85.833	2	360.000	195.000
VI	76	6.950.000	91.447	68	6.020.000	88.529	6	515.000	85.833	2	360.000	195.000
VII	76	6.950.000	91.447	68	6.020.000	88.529	6	515.000	85.833	2	360.000	195.000
VIII	76	6.950.000	91.447	68	6.020.000	88.529	6	515.000	85.833	2	360.000	195.000
IX	76	6.950.000	91.447	68	6.020.000	78.676	6	515.000	85.833	2	360.000	195.000
X	76	6.950.000	91.447	68	6.020.000	78.676	6	515.000	85.833	2	360.000	195.000
XI	76	6.950.000	91.447	68	6.020.000	78.676	6	515.000	85.833	2	360.000	195.000
XII	76	6.950.000	88.600	68	6.020.000	78.676	6	515.000	85.833	2	360.000	195.000
УКУПНО	910	82.790.000	1.087.961	816	72.040.000	990.063	72	6.180.000	1.030.000	22	4.380.000	2.370.000
ПРОСЕК	76	6.864.107	90.638	68	6.003.333	82.505	6	515.000	85.833	1	360.000	197.500

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

Планирана маса за зараде увећана за допринос на зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2023. годину - Бруто 2

у динарима

План по месецима 2022.	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	75	7.651.718	102.023	68	6.816.880	100.248	6	593.023	98.837	1	241.815	241.815
II	75	7.651.718	102.023	68	6.816.880	100.248	6	593.023	98.837	1	241.815	241.815
III	76	8.002.925	105.302	68	6.932.030	101.942	6	593.023	98.837	2	449.085	224.543
IV	76	8.002.925	105.302	68	6.932.030	101.942	6	593.023	98.837	2	449.085	224.543
V	76	8.002.925	105.302	68	6.932.030	101.942	6	593.023	98.837	2	449.085	224.543
VI	76	8.002.925	105.302	68	6.932.030	101.942	6	593.023	98.837	2	449.085	224.543
VII	76	8.002.925	105.302	68	6.932.030	101.942	6	593.023	98.837	2	449.085	224.543
VIII	76	8.002.925	105.302	68	6.932.030	101.942	6	593.023	98.837	2	449.085	224.543
IX	76	8.002.925	105.302	68	6.932.030	101.942	6	593.023	98.837	2	449.085	224.543
X	76	8.002.925	105.302	68	6.932.030	101.942	6	593.023	98.837	2	449.085	224.543
XI	76	8.002.925	105.302	68	6.932.030	101.942	6	593.023	98.837	2	449.085	224.543
XII	76	8.002.925	105.302	68	6.932.030	101.942	6	593.023	98.837	2	449.085	224.543
УКУПНО	910	96.332.686	1.257.062	816	82.954.060	1.219.913	72	7.116.276	1.166.046	22	4.974.480	2.729.055
ПРОСЕК	76	7.944.391	104.793	68	6.912.838	101.859	5	593.023	98.837	2	414.540	227.421

*Старозапослени у 2023. години су сви запослени који су били у радном односу у периоду у децембру 2022. године

Распон исплаћених и планираних зарада

		Исплаћена у 2022. години		Планирана у 2023. години		у динарима
		Бруто 1	Нето	Бруто 1	Нето	
Запослени без пословодства	Најнижа зарада	62993	45626	71000		46000
	Највиша зарада	108300	75331	122000		85000
Пословодство	Најнижа зарада	177700	126500	210000		145000
	Највиша зарада	177700	126500	180000		125000

**Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима
од 01.01.2023. до 31.03.2023. године - Бруто 1**

у динарима

Реализација по месецима 2022.	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	76	6.112.002	87.314	68	5.845.724	85.981	1	74.972	74.972	1	190.306	190.306
II	76	6.305.003	90.071	68	6.037.741	88.790	1	74.890	74.890	1	192.432	192.432
III	76	6.307.073	90.101	67	5.868.080	87.583	1	74.868	74.868	2	394.116	192.058
IV												
V												
VI												
VII												
VIII												
IX												
X												
XI												
XII												
УКУПНО												
ПРОСЕК												

*старозапослени у 2022. години су они запослени који су били у једном односу у периоду у децембру 2021. године

**Исплаћена маса за зараде увећана за доприносе на зараде, број запослених и просечна зарада по месецима
од 01.01.2023. до 31.03.2023. године - Бруто 2**

у динарима

Реализација по месецима 2022.	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	70	7.037.971	100.542	68	6.731.144	98.987	1	88.510	88.510	1	218.317	218.317
II	70	7.260.212	103.717	68	6.962.172	102.238	1	86.455	86.455	1	221.585	221.585
III	70	7.262.565	103.751	68	6.772.631	99.598	1	87.950	87.950	2	402.074	201.007
IV												
V												
VI												
VII												
VIII												
IX												
X												
XI												
XII												
УКУПНО												
ПРОСЕК												

*старозапослени у 2022. години су они запослени који су били у једном односу у периоду у децембру 2021. године

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у нето износу

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина реализација 2022. година				Надзорни одбор / Скупштина план 2023. 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	24,000	10,000	7,000	2	24,000	10,000	7,000	2
II	24,000	10,000	7,000	2	24,000	10,000	7,000	2
III	24,000	10,000	7,000	2	24,000	10,000	7,000	2
IV	24,000	10,000	7,000	2	24,000	10,000	7,000	2
V	24,000	10,000	7,000	2	24,000	10,000	7,000	2
VI	24,000	10,000	7,000	2	24,000	10,000	7,000	2
VII	24,000	10,000	7,000	2	24,000	10,000	7,000	2
VIII	24,000	10,000	7,000	2	24,000	10,000	7,000	2
IX	24,000	10,000	7,000	2	24,000	10,000	7,000	2
X	24,000	10,000	7,000	2	24,000	10,000	7,000	2
XI	24,000	10,000	7,000	2	24,000	10,000	7,000	2
XII	24,000	10,000	7,000	2	24,000	10,000	7,000	2
УКУПНО	288,000	120,000	84,000	24	288,000	120,000	84,000	24
ПРОСЕК	24,000	10,000	7,000	2	24,000	10,000	7,000	2

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у бруто износу

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина реализација 2022. година				Надзорни одбор / Скупштина план 2023. 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	37,500	15,625	10,938	2	37,500	15,625	10,938	2
II	37,500	15,625	10,938	2	37,500	15,625	10,938	2
III	37,500	15,625	10,938	2	37,500	15,625	10,938	2
IV	37,500	15,625	10,938	2	37,500	15,625	10,938	2
V	37,500	15,625	10,938	2	37,500	15,625	10,938	2
VI	37,500	15,625	10,938	2	37,500	15,625	10,938	2
VII	37,500	15,625	10,938	2	37,500	15,625	10,938	2
VIII	37,500	15,625	10,938	2	37,500	15,625	10,938	2
IX	37,500	15,625	10,938	2	37,500	15,625	10,938	2
X	37,500	15,625	10,938	2	37,500	15,625	10,938	2
XI	37,500	15,625	10,938	2	37,500	15,625	10,938	2
XII	37,500	15,625	10,938	2	37,500	15,625	10,938	2
УКУПНО	450,000	187,500	131,256	24	450,000	187,500	131,256	24
ПРОСЕК	37,500	15,625	10,938	2	37,500	15,625	10,938	2

Накнаде Комисије за ревизију у нето износу

у динарима

Месец	Комисија за ревизију реализација 2022. година				Комисија за ревизију план 2023. 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								
II								
III								
IV								
V								
VI								
VII								
VIII								
IX								
X								
XI								
XII								
УКУПНО								
ПРОСЕК								

Накнаде Комисије за ревизију у бруто износу

у динарима

Месец	Комисија за ревизију реализација 2021. година				Комисија за ревизију план 2022. 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								
II								
III								
IV								
V								
VI								
VII								
VIII								
IX								
X								
XI								
XII								
УКУПНО								
ПРОСЕК								

КРЕДИТНАЯ ЗАДЛЖЕННОСТЬ

Вид кредитов	Наименование кредитов / Процент	Оценочная стоимость	Гарантийное обеспечение	Дата	Сумма кредитов, задолженности и обязательств по кредитам на 31.12.2022, годовой	Годовое погашение по кредитам	Реструктуризация без погашения	Период погашения (включая реструктуризацию)	Даты очередных платежей	Валютная стоимость	Вид отчета	Баланс по кредитам по состоянию на 31.12.2022, годовой		Сумма кредитов, задолженности и обязательств по кредитам на 31.12.2022, годовой	Сумма кредитов, задолженности и обязательств по кредитам на 31.12.2022, годовой
												Учтенная стоимость	Учтенная стоимость		
Долговые обязательства	Долговые обязательства - валютные	нет	нет	нет	3,457,938	2017	2024		24.04.2021	3,6	Q2	2,085,908	86,322	11,072	1,386,141
	Долговые обязательства - валютные	нет	нет	нет	14,564,739	2022	2027		08.10.2023	3,95	Q2	3,079,435	369,719	80,653	11,341,606
	Долговые обязательства - валютные	нет	нет	нет	1,114,024	2016	2024		03.07.2019	2	Q2	103,073	20,228	418,491	470,891
	Долговые обязательства - валютные	нет	нет	нет	662,053	2016	2024		01.08.2019	2	Q2	311,561	36,179	341,091	341,091
	Долговые обязательства - валютные	нет	нет	нет	2,899,402	2016	2024		17.12.2019	2,40	Q2	1,593,094	94,388	11,762	1,385,876
	Долговые обязательства - валютные	нет	нет	нет	1,003,041	2020	2028		07.07.2020	3,6	Q2	483,008	40,083	8,415	392,025
	Долговые обязательства - валютные	нет	нет	нет	4,164,104	2021	2028		01.10.2020	3,05	Q2	1,988,528	137,754	23,183	2,727,480
	Долговые обязательства - валютные	нет	нет	нет	3,333,333	2021	2024		01.01.2020	3,00	Q2	1,686,050	103,862	1,996,607	3,096,607
	Долговые обязательства - валютные	нет	нет	нет	5,147,306	2022	2027					1,469,030	4,432,432	34,068	4,116,238
	Долговые обязательства - валютные	нет	нет	нет	33,510,000							13,200,440	8,471,811	938,399	24,380,478
Учтенная стоимость задолженности по кредитам на 31.12.2022, годовой					3,333,333									1,946,467	1,009,467
Общая задолженность по кредитам на 31.12.2022, годовой					36,177,679									2,655,252	26,047,143

ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА

у динарима

Редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација (процена) у 2022. години	План 01.01-31.03.2023.	План 01.01-30.06.2023.	План 01.01-30.09.2023.	План 01.01-31.12.2023.
Добра						
1.	Електрична енергија	6.000,000	6.000,000	6.000,000	6.000,000	6.000,000
2.	Паци и лет цени	1.500,000	2.000,000	2.000,000	2.000,000	2.000,000
3.	Камени врелот	3.000,000	3.000,000	3.000,000	3.000,000	3.000,000
4.	Бетонски елементи	1.000,000	800,000	800,000	800,000	800,000
5.	Набавка и уградња асфалта	2.500,000	1.000,000	1.000,000	1.000,000	1.000,000
6.	Гориво	7.000,000	6.000,000	6.000,000	6.000,000	6.000,000
7.	Ливотарија	1.500,000	1.000,000	1.000,000	1.000,000	1.000,000
8.	Моторот за грмичу	1.500,000	1.500,000	1.500,000	1.500,000	1.500,000
9.	Асфалтистка	12.477,000				
10.	Паци и лет цени и делови	4.000,000				
11.	Привучни делови за аутомобили					
12.	Надградња нависне смеџар	4.360,000				
13.	Набавка и уградња мултих пута		2.000,000	2.000,000	2.000,000	2.000,000
14.	Набавка и уградња асфалта	1.500,000				
15.	Паци и лет цени и делови					
16.	Електрична енергија	2.000,000				
17.	Гориво	2.000,000				
18.	кути песак		2.500,000	2.500,000	2.500,000	2.500,000
19.	песак и алумен		2.500,000	2.500,000	2.500,000	2.500,000
20.	реверни делови за возила		1.950,000	1.950,000	1.950,000	1.950,000
21.	набавка путничког возила			1.000,000	1.000,000	1.000,000
22.	опрема за проналажење губитака на			2.000,000	2.000,000	2.000,000
23.	Набавка и уградња асфалта 40 км			1.500,000	1.500,000	1.500,000
24.	Наруџбенице	6.800,000	7.120,000	10.165,000	12.625,000	12.625,000
Укупно добра		57.200,000	40.370,000	46.915,000	60.375,000	60.375,000
Услуге						
1.	Извежмивање грађевинске механизације	3.885,000	1.000,000	1.000,000	1.000,000	1.000,000
2.	Распоширавање на делови	3.000,000	4.000,000	4.000,000	4.000,000	4.000,000
3.	Распоширавање на делови	600,000				
4.	Земско одржавање путева и улица	4.000,000	2.500,000	2.500,000	2.500,000	2.500,000
5.	Набавка, уградња и одржавање нове расвете	2.200,000	2.500,000	2.500,000	2.500,000	2.500,000
6.	Наруџбенице	10.824,000	9.708,000	15.571,000	19.698,000	10.668,000
Укупно услуге		24.509,000	19.708,000	25.571,000	29.698,000	29.668,000
Радови						
1.	Наруџбенице	2.900,000			1.038,000	1.038,000
Укупно радови		2.900,000	0	0	1.038,000	1.038,000
УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ+РАДОВИ		84.612,000	60.078,000	72.486,000	91.081,000	91.081,000

ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

Редни број	Имена инвестиција	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Размештање издвојено са 31.12.2021. године	Структура финансирања	Вредност издвојено финансирања	План 2021. година				План 2022. година	План 2023. година	План 2024. година
								План 01.01.2021.	План 01.01.2022.	План 01.01.2023.	План 01.01.2024.			
1	Идуљско ороње	2021	2022		17.00%	Сопствена средства Предузетачки буџет (по изјави) Остало	8.540	480	8.460	8.540	8.540			
2						Укупно: Сопствена средства Предузетачки буџет (по изјави) Остало	8.540	480	8.460	8.540	8.540			
3						Сопствена средства Предузетачки буџет (по изјави) Остало								
4						Укупно: Сопствена средства Предузетачки буџет (по изјави) Остало								
5						Укупно: Сопствена средства Предузетачки буџет (по изјави) Остало								
Укупна инвестиција							8.540	480	8.460	8.540	8.540			

1.000 динара

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

Редни број	Позиција	План 2022. година	Реализација (процена) 20222. година	План 01.01-31.03.2023.	План 01.01-30.06.2023.	План 01.01-30.09.2023.	План 01.01-31.12.2023.
1.	Спонзорство						
2.	Донације						
3.	Хуманитарне активности			22,500	45,000	67,500	90,000
4.	Спортова активности						
5.	Репрезентација	120,000	120,000	30,000	60,000	90,000	120,000
6.	Реклама и пропaгaнда						
7.	Остало						

ЗАКЉУЧАК

Обавеза доношења годишњег програма пословања за јавна предузећа утврђена је одредбама Закона о јавним предузећима („Службени гласник РС“, бр. 15/2016). Програм пословања за 2023. годину јесте процена могућности финансирања очекиваних расхода и процена остварења прихода из којих ће се ови расходи финансирати.

Програм је донет је на основу Уредбе о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2023. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2023-2025. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса. Елементи из Уредбе дати су у Смерницама за израду годишњег програма пословања за 2023. годину.

Програмом пословања ЈКСП „Топола“ у 2023. години утврђени су производни и финансијски задаци које треба реализовати кроз:

- Планирани физички обим продаје производа и услуга
- Планиране изворе прихода и позиције расхода по наменама
- Улагања у набавку опреме која представља побољшање техничке опремљености предузећа и инвестициона улагања у нове пројекте.
- Организацију рада и кадровска решења према потребама предузећа
- Политику запослености и зарада и других примања запослених у складу са датим пројекцијама
- Политику цена у складу са датим пројекцијама и Законом о комуналним делатностима
- Повећање ефикасности рада и пословања
- Мере рационализације на свим нивоима и секторима предузећа, смањење трошкова уштеде и коришћење унутрашњих резерви, побољшање радне и технолошке дисциплине.

Саставни део Програма пословања ЈКСП „Топола“ за 2023. годину су Прилози 1 до 17. из тачке 1 до 10. Смерница за израду годишњег програма пословања за 2023. годину које је усвојила Влада Републике Србије.

ПРЕДСЕДНИК
НАДЗОРНОГ ОДБОРА
Душан Жуљанић