

У 2024. години планирано је повећање aktive за укупно 31.700 хиљада динара, од тога:

-1.500 хиљада динара на позицији *нема материјални објекти (АОП 0011)* због набавке сервера по процењеној вредности од 300 хиљада динара (у I кварталу) и набавке система за евиденцију потрошње (хардвер и софтвер) по процењеној вредности од 1.200 хиљада динара (од I до IV квартала);

-16.700 хиљада динара на позицији *постројења и опрема (АОП 0011)* а због набавке бунарских пумпи и електромотора по процењеној вредности од 4.000 хиљада динара; затим набавке водомера по процењеној вредности од 3.000 хиљада динара; уградње протокомера на одређеним нивоима на дистрибутивној мрежи и њихово повезивање на постојећу SKADA систем, по процењеној вредности од 7.000 хиљада динара; набавке и уградње 2 (два) фреквентна регулатора на ППВ (на новом постројењу) по процењеној вредности од 2.200 хиљада динара и уградње променљиве инсталације на пословним објектима по процењеној вредности од 500 хиљада динара (од I до IV квартала), и

- 13.500 хиљада динара на позицији *земљиште и грађевински објекти (АОП 0010)* а због планираних радова на изради једног бунара и једне истражне бушотине по процењеној вредности од 8.500 хиљада динара (у I и II кварталу) и планираних радова на доградњи примарне и секундарне водоводне мреже у насељу Придворице по процењеној вредности од 5.000 хиљада динара (од I до IV квартала).

Напред наведено повећање active за последицу има повећање укупних обавеза према добављачима за износ од 31.700 хиљада динара, што ће приликом измирења обавеза према добављачима значити одлив средстава са жиро рачуна.

Остали трошкови су исказани кроз Биланс успеха.

Прилог 5: Биланс стања на дан 31.12.2024. године - план

**ПЛАНИРАНИ БИЛАНС УСПЕХА** за 2024. годину је у прилогу (Прилог 5а)

Планирани Биланс успеха ЈКП „Водовод” у Смедеревској Паланци за 2023. годину представља преглед прихода, расхода и резултата пословања, по кварталима за период од 01.01. до 31.12.2023. године.

Према плану Предузеће ће на дан 31.12.2024. године остварити губитаку износу од 36.866 хиљада динара

**Укупни приходи** планирани су у износу од 206.930 хиљада динара, што је на нивоу процењених прихода у 2023. години и за око 5,17% мање од реализованих прихода у 2022. години.

**Укупни расходи** планирани су у износу од 243.796 хиљада динара, што је за 16,59% више од остварених расхода у 2022. години и за око 19,37 % више у односу на процењену реализацију у 2023. години.

**Пословни приходи** планирани су у износу од 175.830 хиљада динара и исте чине: приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту који су планирани у износу од 145.830 хиљада динара и остали пословни приходи који су планирани у износу од 30.000 хиљада динара.

**Пословни расходи** планирани су у износу од 229.696 хиљада динара и исте чине: трошкови материјала, горива и енергије 68.250 хиљада динара, трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи 117.616 хиљада динара, трошкови амортизације 12.000 хиљада динара, трошкови прозводних услуга 22.000 хиљада динара и нематеријални трошкови 9.830 хиљада динара.

Имајући у виду напред наведено за 2024. годину планиран је негативан пословни резултат у износу 33.866 хиљада динара.

**Финансијски приходи** планира нису у износу од 19.200 хиљада динара и подразумевају приход од камата.

**Финансијски расходи** планирани су у износу од 7.900 хиљада динара и подразумевају расход од камата.

**Добитак из финансирања** планиран је у износу од 11.300 хиљада динара.

*Прилог 5а: Биланс успеха у периоду 01.01.- 31.12.2024. године – план*

**ПЛАНИРАНИ ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ** за 2024. годину је у прилогу (*Прилог 5б*)

*Прилог 5б: Извештај о токовима готовине у периоду 01.01.- 31.12.2024. године*

#### 4.2) ДЕТАЉНА СТРУКТУРА ПЛАНИРАНИХ ПРИХОДА И РАСХОДА

##### 4.2.1) ПРИХОДИ:

Овим Програмом пословања у 2024. години планиран је приход у укупном износу од 206.930.000,00 динара, што је на нивоу процењених прихода у 2023. години и за око 5,17% - номинално 11.289.844,27 динара мање од реализованих прихода у 2022. години.

Највеће учешће око 67,80% у укупним планираним приходима и даље имају приходи од продаје воде и одвођења отпадних вода.

Приходи од продаје воде и одвођења отпадних вода планирани су у укупном износу од 140.300.000,00 динара, што је за 6,41% - номинално за 8.446.531,10 динара више у односу на остварење ових прихода у 2022. години. Планирано повећање прихода од продаје воде и одвођења отпадних вода биће остварено кроз евидентирање нових потрошача, побољшање евиденције постојећих потрошача и уредније очитивање мерних инструмената, а што ће све утицати на повећање фактурисане количине прерађене воде

*Табеларни преглед односа планираних прихода за 2024 и реализованих, односно процењених прихода у 2022. и 2023. години*

у динарима

Ред бр.	Кonto	Назив прихода	Реализовано 2022	Процењено 2023	План 2024	2022	2023
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	614000	Приходи од воде и одвођења отпадних вода–привреда	58.016.985,36	57.000.000	62.300.000	107	109
2.	614010	Приходи од воде и одвођења отпадних вода - домаћинства	73.836.483,54	77.800.000	78.000.000	106	100
3.	614200	Приходи од замене водом.	35.768,02	28.400	300.000	84	106
4.	614210	Приходи од одчепања канализације	647.114,40	344.000	500.000	77	145
5.	614220	Приходи од прикључака на водоводну мрежу	6.140.270,28	2.598.000	3.000.000	49	116
6.	614230	Приходи од прикључака на канализациону мрежу	754.434,03	456.000	500.000	66	110
7.	614240	Приходи од изведених радова	6.753.279,07	430.000	500.000	07	116
8.	614241	Приходи од датих техничких услова	556.144,98	454.000	600.000	108	132

9.	614242	Приходи од анализе воде	66.425,09	73.000	100.000	151	157
10.	614243	Приходи од рада багера	21.770,12	/	30.000	138	/
11.	614249	Приходи од премија осигурања		453.100			
12.	641000	Приходи од субвенција из буџета	41.827.480,92	45.000.000	30.000.000	72	67
13.	662700	Приход од камата	11.172.855,55	19.200.000	19.200.000	172	100
14.	670900	Приходи од продаје имовних средстава	/	/	1.500.000	/	/
15.	675000	Приходи од наплаћених описаних потраживања	10.649.962,23	489.400	8.000.000	75	163
16.	679000	Приходи од наплаћених штета	/	/	/	/	/
17.	679200	Приходи од наплаћених судских такси	1.875.444,22	1.860.000	2.000.000	107	108
18.	679900	Накнадно утврђени приходи	23.309,70	/	200.000	858	/
19.	679910	Остали ванредни приходи	110.643,30	67.100	200.000	181	298
<b>УКУПНО</b>			<b>218.219.344,74</b>	<b>206.253.000</b>	<b>206.230.000</b>	<b>856</b>	<b>1000</b>

Извор: \*Редован годишњи Финансијски извештај за 2022. годину

Структуру планираних прихода за 2024. годину укупном износу од 206.930.000,00 динара чине субвенције из буџета Општине за 2024. годину у укупном износу од 30.000.000,00 динара (од тога: 11.100.000,00 динара капиталне субвенције и 18.900.000,00 динара текуће субвенције) и сопствени приходи у износу од 176.930.000,00 динара.

Овим Програмом пословања планирано је смањење прихода од буџетских субвенција за око 33,33% - номинално за 15.000.000,00 динара у односу на процењену реализацију истих у 2023 години, и смањење за око 28,28% - номинално за 11.827.480,92 динара у односу на њихову реализацију у 2022 години.

У складу са Смерницама за израду годишњег програма пословања за 2024. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2024-2026. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса, које су саставни део Уредбе Владе Републике Србије („Службени гласник РС“, број 89/2023) сопствени приходи су планирани на основу важећих цена, односно на основу Одлуке Надзорног одбора ЈКП „Водовод“, број 623 од 15. марта 2019. године о повећању цена воде, одвођења отпадних вода и других услуга из делатности ЈКП „Водовод“, на коју је Скупштина општине Смедеревска Паланка, Решењем број:352-37/2019-02/2 од 14. јуна 2019. године („МСЛ Општина Велика Плана и Смедеревска Паланка“, број 15/2019 од 14.06.2019.године), дала је сагласност и која је у примени почев од 14. јуна 2019. године.

Истом Одлуком Надзорног одбора ЈКП „Водовод“ и Решењем Скупштине општине Смедеревска Паланка о давању сагласности, укинута је категорија субвенционисаних потрошача на терет расхода ЈКП „Водовод“ а којој су припадали Дом здравља Смедеревска Паланка и Општа болница „Стефан Високи“.

Одлуком Скупштине општине Смедеревска Паланка број 40-368/2019-02/2 од 04. децембра 2019. године утврђена је субвенционисана цена воде и одвођења отпадних вода за здравствене установе (Дом здравља и Општу болницу „Стефан Високи“) у висини 50% утврђене цене ових комуналних услуга за потрошаче из категорије привреда, занатлије и друга правна лица, на терет буџета Општине, док је Одлуком Скупштине општине Смедеревска Паланка број 40-381/2019-02/2 од 18. децембра 2019. године о измени напред наведене Одлуке износ субвенција утврђен у висини од 59,62%.

Табела: Одлуком Скупштине општине Смедеревска Паланка број 352-40/2020-02/2 од 18. августа 2020. године, извршена је измена ценовника других услуга, којом је извесна накнада за коришћење на водоводну мрежу у сеоским насељима изједначена са висином те накнаде у граду.

Прилог:

- Одлука Надзорног одбора о повећању цена воде, одвођења отпадних вода и других услуга, број 623 од 15.03.2019. године, у примени почев од 14.06.2019. године;

- Ценовник воде, отпадних вода и других услуга из области општине СМД „Водовод“ у примени почев од 14.06.2019. године;

- Решење о давању сагласност на Одлуку Надзорног одбора о повећању цена воде, одвођења отпадних вода и других услуга, број 623 од 15.03.2019. године;

- Одлука Скупштине општине Смедеревска Паланка број 40-368/2019-02/2 од 04. децембра 2019. године о субвенционисању цена комуналних услуга;

- Одлука Скупштине општине Смедеревска Паланка број 40-381/2019-02/2 од 18. децембра 2019. године о измени Одлуке о субвенционисању цена комуналних услуга

- Одлука Скупштине општине Смедеревска Паланка број 351-40/2020-02/2 од 08. августа 2020. године о измени Одлуке о ценама других комуналних услуга

#### 4.2.2) РАСХОДИ:

Овим Програмом пословања за 2024. годину расходи су планирани у укупном износу од 243.796.304,00 динара.

Планирани расходи су за 16,59% - номинално за 34.695.366,97 динара виши од остварених расхода у 2022. години и за око 19,37 % - номинално за 39.555.584,00 динара виши у односу на процењену реализацију у 2023. години.

Табеларни преглед однос планираних расхода за 2024. годину и реализованих, односно процењених расхода у 2022. и 2023. години

у динарима

Ред бр.	Конто	Назив расхода-трошкова	Реализовано у 2022.	Процена за 2023.	Процена за 2024.	Промена 2022/23	Промена 2023/24
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	511009	Трошкови материјала за одржавање и изградњу дистрибутивне мреже	11.261.595,64	10.000.000	10.000.000	89	100
2.	511010	Трошкови хемикалија за прераду воде (хлор)	395.000,00	734.000	850.000	215	116
3.	511100	Трошкови помоћног материјала (шљунак и песак)	608.360,00	1.000.000	1.000.000	164	100
4.	512000	Трошкови ситног инвентара	739.057,89	370.000	590.000	80	159
5.	512001	Трошкови резервних делова	972.415,52	565.000	950.000	98	168
6.	512107	Трошкови ауто гума	40.083,33	191.000	160.000	399	84
7.	512300	Трошкови канцел. материјала	641.517,88	800.000	700.000	109	87
8.	513007	Трошкови електричне енергије	33.976.485,18	45.100.000	50.000.000	147	111
9.	513310	Трошкови горива и мазива	3.376.372,17	3.150.000	4.000.000	118	127
10.	520000	Бруто зараде запослених	67.609.643,64	78.500.000	95.411.250	141	122
11.	521100	Доприноси на терет послодавца	10.806.946,89	11.900.000	14.454.804	134	121
12.	524000	Бруто зараде по уговору о привр. и повременим посл.	3.745.637,53	2.990.000	3.500.000	93	117
13.	524100	Доприноси на терет послодавца по уговорима	608.599,32	452.000	530.250	87	117
14.	525900	Трошкови заштите потрошача	25.200,00	/	30.000	119	/
15.	526001	Трошкови накнада за НО	356.244,00	353.400	360.000	101	102
16.	529020	Једнократна накнада (солидарна помоћ по ПКУ)	/	/	/	/	/
17.	529100	Трошкови превоза запослених	1.818.369,00	1.925.000	2.100.000	115	109
18.	529111	Помоћ запосленима	160.174,48	473.200	200.000	125	42

Програм пословања ЈКП „Водовод“, Смедеревска Паланка за 2024. годину

51

19.	529113	Трошкови дневница	70.769,00	7.080	50.000	71	706
20.	529190	Исхрана радника на терену			700.000		
21.	529200	Поклон честитке запосленима	466.525,22	140.000	480.000	103	343
22.	529318	Трошкови отпремнина	922.269,00	1.741.100	400.000	43	23
23.	531000	Транспортне услуге	617.121,97	214.200	500.000	81	233
24.	531500	Трошкови ПТТ услуга	477.603,61	370.000	500.000	105	135
25.	532000	Трошкови одржавања основних средстава	9.436.280,97	3.345.000	10.850.000	115	324
25.1.		Регенерација бунара			7.000.000	/	/
25.2.		Текуће одржавање			3.850.000		
26.	533900	Трошкови закупнина	167.925,00	112.300	200.000	119	178
27.	535100	Трошкови медијске презентације	/	48.700	900.000	/	185
28.	535400	Трошкови часописа	85.187,50	192.000	100.000	117	52
29.	537000	Израда Елабората о зонама санитарне заштите изворишта	/	/	3.000.000	/	/
30.	537000	Трошкови пројектовања	3.238.137,00	/	/	/	/
31.	537000	Стручни надзор	/	/	100.000	/	/
32.	539000	Трошкови анализе воде	1.045.296,00	1.236.590	1.300.000	124	105
33.	539100	Трошкови грејања на гас	60.919,32	155.000	250.000	410	161
34.	539200	Трошкови комуналних услуга	150.888,00	200.000	200.000	132	100
35.	539300	Физичко-техничко обезбеђење	3.771.600,00	3.765.000	3.800.000	101	101
36.	539900	Трошкови регистрације возила	264.811,33	247.100	300.000	113	121
37.	540071	Трошкови амортизације	13.229.829,53	12.000.000	12.000.000	91	100
38.	550000	Трошкови ревизије фин. извештаја	129.349,00	155.000	140.000	108	90
39.	550100	Трошкови адвокатских услуга	594.249,00	1.379.500	960.000	161	70
40.	550300	Трошкови здравствених прегледа радника	68.500,00	84.400	100.000	146	118
41.	550600	Трошкови семинара и школарине	24.000,00	/	/	/	/
42.	550700	Трошкови одржавања софтвера	192.000,00	592.000	1.050.000	547	177
43.	550800	Трошкови дератизације посл. просторија	/	15.000	/	/	/
44.	551900	Трошкови репрезентације	268.994,43	225.650	150.000	56	66
45.	552000	Трошкови осигурања имовине и лица	629.909,09	888.800	630.000	100	71
46.	553000	Трошкови провизије банака	280.530,61	967.400	300.000	107	31
47.	555200	Доприноси за захваћење воде	1.457.679,70	1.457.700	1.500.000	103	103
48.	555900	Остали порези	2.704.194,62	573.800	100.000	04	17
49.	555901	Буџетски фонд инвалида рада	/	/	/	/	/
50.	559200	Трошкови судских такси	3.111.470,90	4.111.350	3.500.000	112	85
51.	559901	Остали нематер. трошкови	2.016.256,06	501.950	1.400.000	69	279
52.	562600	Трошкови камата	8.210.604,72	8.500.000	7.900.000	96	93
53.	576100	Расходи по основу отписа потраживања – грађани	12.502.456,06	/	2.000.000	160	/
54.	579300	Уговорене казне и пенали	3.313.708,85	2.174.800	2.000.000	60	92
55.	579400	Трошкови исплате штета	/	/	/	/	/
56.	585010	Обезвређивање потраживања – привреда	2.254.061,69	/	2.000.000	89	/
57.	592000	Исправке грешака из ранијих година	196.106,38	335.700	200.000	102	60
<b>УКУПНО</b>			<b>209.100.937,03</b>	<b>204.240.720</b>	<b>243.796.304</b>	<b>1117</b>	<b>119</b>

Извор: \*Редован годишњи Финансијски извештај за 2022. годину

*Материјални трошкови (на рачунима групе 31 – трошкови материјала, резервних делова, запорних делова и осталих материјалних трошкова)*  
Ови трошкови су планирани су у износу од 68.239.112,39 динара и чине 2,8% укупно планираних трошкова у 2024. години.

У 2024. години планирање повећање ових трошкова за 31,22%-номинално за 16.239.112,39 динара у односу на реализацију у 2022. години и повећање за 10,24% - номинално за 6.340.000,00 динара у односу процену за 2023. години због повећања цена материјала и енергената.

Највеће учешће у наведеним трошковима даље имају трошкови енергената (електричне енергије и горива и мазива) – 79,12 % и трошкови материјала – 14,65%, док остали трошкови учествују са 6,23%.

*2. Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи (на рачунима групе 52)*  
Ови трошкови су планирани су у износу од 117.616.304,00 динара и чине 48,25% укупно планираних трошкова у 2024. години.

Највеће учешће у наведеним трошковима имају трошкови бруто зарада, накнада зарада и доприноса на терет послодавца – 93,41%, док остали лични расходи и накнаде по уговорима са физичким лицима учествују са укупно 6,59%.

*2.1) Трошкови бруто зарада, накнада зарада и доприноса на терет послодавца (на рачунима 520 и 521)*

Трошкови бруто зарада, накнада зарада и доприноса на терет послодавца, планирани су у укупном износу од 109.866.054,00 динара, и то: 95.411.250,00 динара на име зарада (бруто 1) и 14.454.804 динара на име доприноса на терет послодавца. Учешће ових расхода у укупним планираним расходима је највеће и износи 45,06%.

Код ових трошкова (бруто 1) планирање повећање за 41% - номинално за 27.801.606,36 динара у односу на реализацију у 2022. години и за 10% - номинално за 8.673.750,00 динара у односу на планирану масу за 2023. годину (86.737.500,00 динара) а што је у складу са чланом 9. став 1. Закона о буџету Републике Србије („Службени гласник РС“, број 92/2023) и Уредбом Владе Републике Србије 05 број 110-9912/2023-1 од 20. октобра 2023. године о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2024. годину, односно трогодишњих програма пословања за период 2024-2026. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса („Службени гласник РС“, бр. 89/2023).

Трошкови зарада планирани су за 74 запослена лица током читаве године, тако да је планирана исплата укупно 888 зарада у току 2024. године.

*2.2) Остали лични расходи и накнаде (на рачуну 524, 526 и 529 - трошкови накнада за надзорни одбор, трошкови отпремнина запосленима који одлазе у пензију, накнаде за долазак и одлазак са посла, дневнице за службена путовања, трошкови исхране запослених на терену, трошкови за лечење запослених и чланова породице, трошкови заштите потрошача и трошкови накнада по уговорима са физичким лицима),*

Ови трошкови планирани су у укупном износу од 7.750.250,00 динара и чине 3,18% укупно планираних расхода, од тога:

- остали лични расходи планирани су у износу од 3.720.000,00 динара и чине 1,53% укупно планираних расхода. Код ових трошкова планирано је смањење за 99.550,70 динара (2,61%) у односу на реализацију ових расхода у 2022. години и смањење за 919.780,00 динара (19,82%) у односу на процену за 2023. годину.

- трошкови накнада по уговорима о привременим и повременим пословима планирани су у укупном износу од 4.030.250,00 динара, од тога 3.500.000,00 на име бруто накнада (бруто 1) и 530.250,00 динара на име доприноса на терет послодавца.

Учешће ових расхода у укупно планираним расходима износи 1,65%. Код ових трошкова планирано је смањење за 323.986,85 динара (7,44%) у односу на реализацију ових трошкова у 2022. години и повећање за 588.250,00 динара (17,09%) у односу на процену за 2023. годину. Основни

разлог планираног повећања ових трошкова је потреба за ангажовањем већег броја лица на привременим и повременим пословима током 2024. години у односу на 2023. годину.

**3. Трошкови производних услуга (на рачунима групе 53- трошкови правних услуга, трошкови ИТТ услуга, трошкови одржавања основних средстава, закупнине, трошкови израде Елабората о зонама санитарне заштите, трошкови стручног надзора, трошкови екстерне анализе воде, трошкови комуналних услуга, трошкови грејања, трошкови физичко-техничког обезбеђења, трошкови регистрације возилаи трошкови медијске презентације).**

Ови трошкови су планирани у укупном износу од 22.000.000,00 динара и чине 9,02% укупно планираних трошкова у 2024 години. Код ових трошкова планирано је повећање- номинално за 2.684.229,30 динара (13,9%) у односу на реализацију ових трошкова у 2022 години и повећање за 12.114.110 динара (122,54%) у односу на процену за 2023 годину, пре свега због повећања трошкова одржавања основних средстава и потребе да се приступи изради Елабората о санитарној заштити изворишта у Смедеревској Паланци. Највеће учешће у овим трошковима имају трошкови одржавања основних средстава - 49,32%, трошкови физичко-техничког обезбеђења - 17,27%, затим трошкови екстерне анализе воде - 5,91%, трошкови медијске презентације - 4,09%, док учешће свих осталих трошкова са рачуна групе 53 износи 23,41%.

**4. Трошкови амортизације (на рачунима групе 54)-** планирани су износу од 12.000.000,00 динара и чине 4,92% укупно планираних трошкова.

**5. Нематеријални трошкови (на рачунима групе 55- трошкови ревизије финансијских извештаја, трошкови адвокатских услуга, трошкови здравствених прегледа запослених лица, трошкови семинара, одржавања софтвера, репрезентације, премије осигурања имовине и лица, трошкови платног промета, накнада за захваћење воде, остали порезии трошкови судских такси).** Ови трошкови планирани су у износу од 9.830.000,00 динара и чине 4,03% укупно планираних трошкова у 2023. години.

Код ових трошкова планирано је смањење у односу на реализацију 2022. години за 14,35% номинално 1.647.133,41 динар и смањење у односу на процену за 2023. годину за 10,25%, номинално за 1.122.550,00 динара.

Највеће учешће у наведеним трошковима и даље имају трошкови судских такси (35,61%), затим трошкови накнада за коришћење вода (15,26%), трошкови премија осигурања имовине и лица (6,41%), трошкови адвокатских услуга (9,77%), трошкови одржавања софтвера (10,68%), док сви остали нематеријални трошкови чине 22,27% укупних нематеријалних трошкова.

**6. Финансијски расходи (на рачуну 562 - расходи камата)**

Расходи по основу камата планирани су у износу од 7.900.000,00 динара, што чини 3,24% укупно планираних трошкова.

Расходи по основу камата планирани су на нивоу плана за 2023. годину.

**7. Остали расходи (на рачунима група 57, 58 и 59 - трошкови казни, штета и пенала, расходи по основу отписа ненаплативих потраживања)**

Остали расходи (на рачунима група 57, 58 и 59) планирани су у износу од 6.200.000,00 динара, што чини 2,54% укупно планираних трошкова.

Планирано је смањење ових трошкови у 2023. години за 33,94%- номинално 12.066.332,98 динара у односу на реализацију у 2022. години и повећање за 146,96% - номинално за 3.689.500,00 динара у односу на процену за 2023. годину.

Највеће учешће у наведеним трошковима и даље имају трошкови отписа ненаплативих потраживања код потрошача из категорије „домаћинства“ и правних лица и трошкови казни и пенала (укупно 96,77%).

### 13. ЕЛЕМЕНТИ ЗА ЦЕЛОВОГ СТАБИЛНАЈ ЦЕНУ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА

Цена производа и услуга представља један од кључних елемената од утицаја на пословање сваког предузећа.

Због утврђивања стабилних извора финансирања морају се успоставити одговарајући економски инструменти за њихово обезбеђивање а што подразумева реалне економске цене воде и одвођења отпадних вода по систему „потрошач плаћа“ и „загађивач плаћа“ у складу са чланом 20. Закона о комуналним делатностима („Службени гласник РС“, 88/2011). Ово превасходно зато да би се обезбедило већи степен самофинансирања и мања зависност од Оснивача након лебдокаде рачуна ЈКП „Водовод“.

Политика цена треба да обезбеди:

-Да цена воде представља подстицај за њено рационално коришћење;

-Да не постоји разлика у цени између категорија потрошача, осим ако су трошкови различити у пружању услуге;

-Да буду узети у обзир одређени друштвени аспекти и стандарди лимита у односу на приходе домаћинства –односно успостављање динамике достизања економске цене воде и одвођења отпадних вода у складу са економском моћи домаћинстава и привреде.

Постизање ових циљева је остварљиво на средњи и дужи рок, па се очекује постепено достизање економских цена уз више мањих повећања или различитог раста цена по категоријама потрошача.

До 14. јуна 2019. године важећа цена воде за домаћинства и субвенционисане потрошаче (Болница и Дом здравља) износила је 50,93 динара са ПДВ-ом, а за привреду, занатлије и установе 125,77 динара са ПДВ-ом.

Цена одвођења отпадних вода за домаћинства и бенефициране потрошаче (Болница и Дом здравља) износила је 15,05 динара са ПДВ-ом, а за привреду, занатлије и установе 38,32 динара са ПДВ-ом.

У циљу смањења диспаритета између прихода и расходаи обезбеђивања минималних финансијских услова за обављање делатности водоснабдевања Општине Смедеревска Паланка и услова за обављање других услуга из делатности ЈКП „Водовод“, било је неопходно да се у току 2019. године изврши повећање цене воде, одвођења отпадних водаи других услуга из делатности ЈКП „Водовод“, за све категорије потрошача.

Имајући у виду напред наведено Скупштина општине Смедеревска Паланка, Решењем број:352-37/2019-02/2 од 14. јуна 2019. године („МСЛГ“, број 15/2019 од 14.06.2019.године), дала је сагласност на Одлуку Надзорног одбора ЈКП „Водовод“, број 623 од 15. марта 2019. године о повећању цена воде, одвођења отпадних вода за 42%, и повећању цена других услуга из делатности Предузећа за 37%, у односу на цене у примени.

Нови ценовник је у примени почев од 14.јуна 2019. године.

Истом Одлуком Надзорног одбора ЈКП „Водовод“ и Решењем Скупштине општине Смедеревска Паланка о давању сагласности, укинута је категорија субвенционисаних потрошача на терет расхода ЈКП „Водовод“ а којој су припадали Дом здравља Смедеревска Паланка и Општа болница „Стефан Високи“.

Одлуком Скупштине општине Смедеревска Паланка број 40-368/2019-02/2 од 04. децембра 2019. године утврђена је субвенционисана цена воде и одвођења отпадних вода за здравствене установе (Дом здравља и Општу болницу „Стефан Високи“) у висини 50% цене ових комуналних услуга за друга правна лица, на терет буџета Општине, док је Одлуком Скупштине општине Смедеревска Паланка број 40-381/2019-02/2 од 18. децембра 2019. године о измени напред наведене Одлуке износ субвенција утврђен у висини од 59,62%.

Такође, Одлуком Скупштине општине Смедеревска Паланка број:352-40/2020-02/2 од 18. августа 2020. године, извршена је измена ценовника других услуга, којом је висина накнаде за прикључење на водоводну мрежу у сеоским насељима изједначена са висином те накнаде у граду.

Ради усклађивања цена комуналних услуга које пружа ЈКП „Водовод“ са трошковима обављања делатности неопходно је извршити повећање цена воде, одвођења отпадних вода и цена осталих комуналних услуга из регистроване делатности или одобрити увођење фиксне накнаде за погонску спремност система (која би се користила за реконструкцију мреже и одржавање и замену водомера), која би се плаћала месечно по водомеру а у зависности од величине водомера и без обзира на то да ли

има потрошње воде или не, а isto тако и за примену фиксне накнаде за коришћење и заштиту вода koja би се плаћала месечно по m3 испоручене воде и isto је брже и у митни градови и општинама Србији.

#### **4.4. ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА ОПШТИНЕ**

Потреба за субвенцијама из буџета Општине Смедеревска Паланка постоји јер због поремећаја у пословању који трају више година у назад и који су кулминирали вишемиллионском блокадом свих рачуна ЈКП „Водовод“ у Смедеревској Паланци, која непрекидно траје почев од 22. јула 2014. године, ЈКП „Водовод“ нема могућности да сопственим средствима обезбеди минималне услове за обављање делатности од општег интереса за Општину Смедеревска Паланка. Имајући у виду изведено континуитет у обављању функције водоснабдевања Општине Смедеревска Паланка и одвођења отпадних вода може да се обезбеди само уз текуће и капиталне субвенције из буџета Општине Смедеревска Паланка.

Нацртом Одлуке о буџета Општине Смедеревска Паланка за 2024. годину број 400-1359/2023-XIV/2, што представља смањење ових средстава за 25.000.000,00 динара у односу на висину средстава која су била утврђена Одлуком о ребалансу буџета Општине Смедеревска Паланка за 2023. годину.

Капиталне субвенције из буџета Општине за 2024. годину планиране су у укупном износу од 11.100.000,00 динара и намењене су финансирању расхода који су у функцији активности које ће ЈКП „Водовод“ спроводити у циљу одржавања континуитета у функцији водоснабдевања Општине Смедеревска Паланка (*израда и опремање једног бунара и ревитализација бунара на извориштима у Смедеревској Паланци у износу од 3.000.000,00 динара; набавка и уградња 2 (два) фреквентна регулатора на постројењу за прераду воде (на новом делу) у износу од 100.000,00 динара; уградња протокомери на одређеним пунктовима на дистрибутивној мрежи и повезивање на постојећи SKADA систем ради праћења губитака воде по деловима града у износу од 100.000,00 динара; уградња громобранске инсталације на пословним објектима, у износу од 100.000,00 динара; набавка пумпи и електромотора у износу од 800.000,00 динара*) и финансирању неизмирених обавеза по основу капиталних инвестиција, које су реализоване у 2023. години у износу од 7.000.000,00 динара.

Текуће субвенције из буџета Општине за 2023. годину планиране су у укупном износу од 18.900.000,00 динара и намењене су финансирању текућих расхода који су у функцији активности које ће ЈКП „Водовод“ спроводити у циљу обезбеђивања континуитета у обављању делатности јавног водоснабдевања Општине Смедеревска Паланка, функције сакупљања и одвођења отпадних вода системом градске канализационе мреже, затим текућег одржавања дистрибутивне мреже, постројења за прераду воде, изворишта и других водних објеката, као и финансирању расхода по основу зарада, обављања неопходних административних послова, медијској презентацији, повећању степена наплате потраживања путем принудне наплате доспелих потраживања и исплати неизмирених обавеза по основу набавки материјала из претходне године.

#### **4.5. НАМЕНА, ИЗНОС И ДИНАМИКА КОРИШЋЕЊА СРЕДСТАВА СУБВЕНЦИЈА ИЗ БУЏЕТА ОПШТИНЕ СМЕДЕРЕВСКА ПАЛАНКА**

Намена, износ по свакој намени појединачно и динамика коришћења средстава субвенција из буџета Општине Смедеревска Паланка за 2024. годину утврђени су у посебном Програму коришћења субвенција за 2024. годину.

Предметни Програм садржи текстуално образложење сваке намене појединачно, планирани износ по наменама, динамику исплате по кварталима, као циљеве и жељене ефекте улагања средстава субвенција из буџета општине Смедеревска Паланка за 2024. годину – да се у условима блокаде свих пословних рачуна обезбеди континуитет у пословању ЈКП „Водовод“, а пре свега да се обезбеди континуитет у обављању делатности од општег интереса за Општину Смедеревска

Паланка, што подразумева континуитет у обављању функције водоснабдевања Општине Смедеревска Паланка и функције снабдевања и одвођења отпадних вода, узим обављању постојећих капацитета за прераду воде у функционалном стању, одржавање поузданости система за дистрибуцију воде и система за одвођење отпадних вода, кроз активности које ће предузимати ЈКП „Водовод“ као привредни субјект.

*Прилог 6: Субвенције и остали приходи из буџета*

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

У складу са чланом 35. став 4. Статута ЈКП „Водовод“ („МСЛ“, број 9/2017) Одлуку о начину расподеле добити и покрићу губитка доноси Надзорни одбор Предузећа, уз сагласност Скупштине општине Смедеревска Паланка.

## 6. ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

### 6.1. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

#### *Законско уређење зарада*

Зараде запослених у ЈКП „Водовод“ планиране су у складу са Законом о раду („Службени гласник РС“, број 24/05, 61/05, 54/09, 32/13, 75/14, 13/2017 – одлука УС, 113/2017 и 95/2018 – аутентично тумачење), чланом 9. став 1. Закона о буџету Републике Србије за 2024. годину („Службени гласник РС“, број 92/2023), Уредбом Владе Републике Србије 05 број 110-9912/2023-1 од 20. октобра 2023. године о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2024. годину, односно трогодишњих програма пословања за период 2024-2026. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса („Службени гласник РС“, бр. 89/2023), Уредбом о Владе Републике Србије 05 број 110-11503/2023-1 од 23. новембра 2023. године о измени и допуни Уредбе о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2024. годину, односно трогодишњих програма пословања за период 2024-2026. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса („Службени гласник РС“, бр. 104/2023), Посебаним колективним уговором за јавна предузећа у комуналној делатности на територији Републике Србије („Службени гласник РС“, број 30/2021), Правилником о раду у ЈКП „Водовод“ („МСЛ“, број 49/2021 и 7/2023), као и Одлуком Владе Републике Србије о утврђивању минималне цене рада за период јануар – децембар 2024. године („Службени гласник РС“, број 79/23 од 15.09.2023. године).

- Одредбом члана 9. став 1. Закона о буџету Републике Србије за 2024. годину („Службени гласник РС“, број 92/2023) прописано је да: „У 2024. години запосленима код корисника буџетских средстава, односно корисника средстава организација за обавезно социјално осигурање плате ће се повећати за 10% почев од плате за јануар 2023. године“;

- Уредбом Владе Републике Србије 05 број 110-9912/2023-1 од 20. октобра 2023. године о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2024. годину, односно трогодишњих програма пословања за период 2024-2026. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса („Службени гласник РС“, бр. 89/2023) прописано је да се: „Укупна годишња маса средстава за зараде запослених, просечна зарада старозапослених, новозапослених, пословодства и укупна просечна зарада може увећати за највише 10%, у односу на планирану масу за зараде, односно просечну зараду у 2023. години у складу са финансијским могућностима јавног предузећа, а након измене општег важећег општег акта“;

- Док је Уредбом о Влади Републике Србије 05 број 110-11503/2023-1 од 23. новембра 2023. године измени и допуни Уредбе о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2024. годину, односно трогодишњих програма пословања за период 2024-2026. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса („Службени гласник РС“, бр.104/2023) прописано да се „зарада запослених чија би основна зарада након увећања из алинеје 4. тачка 6. Смерница (након увећања од 10%), била нижа од висине минималне зараде утврђене у складу са Законом о раду увећава до минималне зараде, док се просечна зарада осталих запослених може увећати за највише 10%“;

- Одлуком Владе Републике Србије о утврђивању минималне цене рада за период јануар –децембар 2024. године („Службени гласник РС“, број 79/23 од 15.09.2023. године) минимална цена рада за 2024. годину утврђена је у износу од 271,00 динара (нето) по сату а што представља повећање од 17,826% у односу на минималну цену рада која је важила у 2023. години (230,00 динара –нето по сату)

#### **Трошкови бруто зарада и доприноса на терет послодавца**

Трошкови бруто зарада, накнада зарада и доприноса на терет послодавца, планирани су у укупном износу од **109.866.054,00 динара**, од тога 95.411.250,00 динара на име бруто зарада (бруто 1) и 14.454.804,00 динара на име доприноса на терет послодавца. Учешће наведених расхода у укупним планираним расходима износи 48,25%.

Трошкови зарада (бруто 1) планирани су са повећањем од 10% - у односу на планирану масу за зараде за 2023. годину (86.737.500,00 динара) а што представља номинално повећање од 8.673.750,00 динара у односу на планиране трошкове по овом основу у 2023. години, а што је у складу са Уредбом Владе Републике Србије 05 број 110-9912/2023-1 од 20. октобра 2023. године о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2024. годину, односно трогодишњих програма пословања за период 2024-2026. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса („Службени гласник РС“, бр.89/2023).

Динамика исплате зарада у 2024. години зависиће од оствареног пословно – финансијског резултата.

#### **Остали лични расходи запослених лица**

Овим Програмом пословања планирана су и други лични расходи запослених лица, и то:

\* отпремнине за одлазак у пензију у износу од 400.000,00 динара, за једно запослено лице, којима би радни однос престао ради одласка у пензију на дан 31.12.2024. године, односно са исплатом у IV кварталу

\* трошкови превоза запослених на посао и са посла планирани су у висини цене месечне карте на одређеним релацијама, односно уколико је место становања од седишта Послодавца удаљено више од 3 а мање од 20 Km у укупном износу од 2.100.000,00 динара на годишњем нивоу, односно 525.000,00 динара по кварталу;

\* трошкови у случају смрти запосленог, дуже и теже болести и рехабилитације у износу од 200.000,00 динара укупно на годишњем нивоу, односно 50.000,00 динара по кварталу.

Критеријуми извршења расхода за социјалне помоћи по свим наменама утврђени су Правилником о раду у ЈКП „Водовод“. Помоћ у медицинском лечењу запосленог и чланова уже породице и остале помоћи запосленима се одобравају на основу приложене медицинске и остале пратеће документације, у зависности од случаја за који се помоћ одобрава.

\* трошкови смештаја и исхране на терену планирани су у износу од 100.000,00 динара укупно на годишњем нивоу, односно 25.000,00 динара по кварталу;

\* трошкови дневница за службена путовања планирани су у износу од 50.000,00 динара укупно на годишњем нивоу, односно 12.500,00 динара по кварталу;

\* трошкови поклона поводом 8. марта и Нове године планирани су у укупном износу од 480.000,00 динара, са исплатом у I и IV кварталу;

\* трошкови заштите петрошача планирани су у износу од 30.000,00 динара укупно по годишњем плану, од чега 7.500,00 динара по одреđу.

Исплата јубиларних награда запосленима, није планирана.

#### **Трошкови бруто накнада по уговорима о привременим и повременим пословима**

Трошкови по основу бруто накнада за лица на привременим и повременим пословима планирани су у укупном износу од **4.038.250,00** динара, од тога 3.500.000,00 на име бруто накнада (бруто 1) и 538.250,00 динара (15,15% од основице) на име доприноса на терет послодавца, што представља смањење за 323.986,85 динара (7,44%) у односу на реализацију ових трошкова у 2022. години и повећање за 588.250,00 динара (17,09%) у односу на процену за 2023. годину. Основни разлог планираног повећања ових трошкова је потреба за ангажовањем већег броја лица на привременим и повременим пословима током 2024. године у односу на 2023. годину.

У току 2024. године планирано је радно ангажовање по уговорима о привременим и повременим пословима, и то 5 лица током читаве године.

Трошкови по основу уговора о делу, ауторских уговора и трошкови накнада физичким лицима по основу осталих уговора нису планирани, јер није планирано радно ангажовање по наведеним уговорима.

#### **Зарада директора и извршног директора**

Маса за исплату зарада (Бруто 1) директора и извршног директора, без доприноса на терет послодавца планирана је у износу од 4.396.656 динара, што је у складу са чланом 9. став 1. Закона о буџету Републике Србије за 2024. годину („Службени гласник РС“, број 92/2023) и Уредбом о Влади Републике Србије 05 број 110-11503/2023-1 од 23. новембра 2023. године о измени и допуни Уредбе о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2024. годину, односно трогодишњих програма пословања за период 2024-2026. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса („Службени гласник РС“, бр.104/2023), односно са повећањем од 10% у односу на планиране вредности у 2023. години, с тим што ће зарада бити исплаћивана у зависности од оствареног пословно-финансијског резултата Предузећа.

Прилог 7: Трошкови запослених

Прилог 11: Зараде

Прилог 11а: Распон исплаћених и планираних зарада

Прилог 11б: Исплаћене зараде, број запослених и просечна зарада по месецима од 01.01. до 31.12.2023. године – Бруто 1 и Бруто 2.

#### **Накнада за рад Надзорног одбора**

Накнада за рад Надзорног одбора планирана је у износу од 360.000,00 динара, односно 90.000,00 динара по кварталу, колико је за наведене намене планирано у периоду од 2019. до 2022. године, и биће исплаћивана у зависности од оствареног пословно-финансијског резултата Предузећа.

#### **Накнада за рад Комисије за ревизију**

ЈКП „Водовод“ нема Комисију за ревизију јер у складу са чланом 55. Закона о јавним предузећима („Службени гласник РС“, број 15/2016 ) ову Комисију имају јавна предузећа основана од стране Републике Србије, тако да накнаде за рад ове Комисије нису ни планиране.

Прилог 12: Накнада НО

Прилог 13: Накнада КЗР

**6.2. СТРУКТУРА ЗАПОСЛЕНИХ ПО СЕКТОРИМА/ОРГАНИЗАЦИОНИМ ЈЕДИНИЦАМА И ДИНАМИКА ЗАПОСЛАВАЊА**

**6.2.1) Структура запослених по секторима/организационим јединицама**

Преглед систематизованих радних места, број запослених по кадровској евиденцији, њихова школека спрема, занимање као и преглед попуњених и упражњених радних места по организационим јединицама, на дан 31.12.2023. године:

Ред. број	Назив послова/радних места	Школска спрема и занимање	Број извршилаца	
			Системат.	Кадров. број
<b>1) Дирекција Предузећа</b>			<b>2</b>	<b>2*</b>
1.1.	Директор (на одређено време у складу са Законом о јавним предузећима)	ВСС Мастер инж. менаџмента	1	1*
1.2.	Извршни директор за техничке послове	ВСС Дипл. инжењер пољопривреде	1	1*
<b>2) Служба општих и правних послова</b>			<b>8</b>	<b>6</b>
2.1.	Секретар Предузећа	ВШС Правник	1	1
2.2.	Стручни сарадник за правне послове	ВСС Дипл. правник	1	1
2.3.	Службеник за јавне набавке	ВСС Дипл. географ	1	1
2.4.	Референт за кадровске послове	ССС Рачунов. техничар	1	1
2.5.	Референт општих послова	ССС Преводилац - сарадник	1	1
2.6.	Административни секретар	НСС дактилограф	1	1
2.7.	Хигијеничар	ССС Текстилни техничар	2	1
<b>3) Служба евиденције, очитивања, обрачуна и наплате</b>			<b>18</b>	<b>13</b>
3.1.	Руководилац службе	ВШС Инжењер информатике	1	1
3.2.	Главни контролор евиденције и очитивања	ВШС	1	1
3.3.	Координатор наплате	КВ Произ. прех. призода	1	1
3.4.	Самостални референт обрачуна (АОП)	ССС Економски техничар	1	1
3.5.	Референт обрачуна (АОП)	ССС Техничар цитологије	2	1
3.6.	Очитивање привреде и занатлија и наплата од занатлија	ССС/КВ ССС алатничар	2	1
3.7.	Евиденција и очитивање домаћинства и наплата на терену	ССС/КВ Прехрамбени техничар (1) Хемијско-техн. техничар (1) ССС керамичар (1) КВ Металостругар (2) КВ Возач (1) КВ Израђ. прех. производа (1) Без занимања (1)	10	8

4) Служба књиговодствено-финансијских и трговинских послова			15	12
4.1.	Руководилац службе	ВШС Дипл.економисти	1	
4.2.	Самостални референт набавке	ССС Матурант гимназије	1	1
4.1) Одељење књиговодствено-финансијских послова			13	11
4.1.1.	Шеф одељења и контиста	ССС Матурант гимназије	1	1
4.1.2.	Финансијско-рачуноводствени аналитичар и ликвидатор	ВШС Економског смера	1	
4.1.3.	Контиста и референт плана и анализе	ВШС Општег или економ. смера	1	1
4.1.4.	Глав. књиговођа и аналитичар основних средстава и осигурања	ВШС Струковни менаџер	1	1
4.1.5.	Сам.референт обрачуна зарада, контиста благајне и излазних фактура	ССС Техничар администратор	1	1
4.1.6.	Референт за финансијско-рачунов. послове	ССС	1	/
4.1.7.	Референт за компензације	ВСС Струковни мастер менаџер	1	1
4.1.8.	Материјални књиговођа	ССС	1	1
4.1.9.	Благајник	Хемијски техничар ССС Правни техничар Економски техничар	2	2
4.1.10.	Магационер	ССС Грађевински техничар	1	1
4.1.11.	Референт наплате на изворишту Мака Т. Лека	ССС електротехничар	2	/
<b>5) Технички сектор</b>			<b>28</b>	<b>20+2**</b>
5.1.	Руководилац сектора	ВСС-Техничког смера	1	1
5.2.	Главни инжењер	ВСС- Дипл. геофизичар	2	1
5.3.	Самостал.референт заштите и безбедности на раду и заштите животне средине	ВСС ВСС - Техничког смера	1	/
<b>5.1) Служба механизације и одржавања водоводне и канализационе мреже</b>			<b>23</b>	<b>18+2**</b>
5.1.1.	Руководилац службе	КВ Водоинсталатер	1	1
5.1.2.	Пословођа одржавања	КВ Водоинсталатер	1	1
5.1.3.	Административни службеник	ССС Правног, екон. или општег смера	1	/
5.1.4.	Водећи водоинсталатер	КВ Водоинсталатер	2	/
5.1.5.	Руководиоц грађевинским машинама	КВ Аутомеханичар	1	1
5.1.6.	Водоинсталатер	КВ Водоинсталатер	3	3
5.1.7.	Механичар	КВ Аутомеханичар	1	1
5.1.8.	Возач спец. возила „Woma“	КВ/ПКВ ПКВ фризер (1) Без занимања (1)	2	2

5.1.8.a	Помоћни водоинсталатер	КВ/ПКВ Без занимања (1)	1	1*
5.1.9.	Помоћни радник на одржавању	ПКВ/ПКВ Без занимања (7) Месар (1**)	9	7+1**
5.1.10	Радник на одржавању канализације	НКВ Без занимања	1	1
5.1.11	Радник на одржавању зеленила	НКВ Без занимања	1	1
б) Сектор производње, прераде и дистрибуције воде			25	20+3**
6.1.	Руководилац сектора	ВСС Техничког смера	1	1
6.2.	Инжењер за теренска мерења, узорковања и анализу података	ВШС Инж. технологије за воду	1	1
6.1) Одељење производње, прераде и дистрибуције воде			15	13+2**
6.1.1.	Шеф одељења	КВ Водоинсталатер	1	1
6.1.2.	Одржавање црног постројења и електро одржавање	ССС Електро техничар (1)	1	1
6.1.3.	Одржавање црног постројења	ССС/КВ Машински техничар (1+1**) ССС- Машинбравар (2) Матирант гимназије (1) Ветринар (1**) Монтер хидраулике (1) Електрозаваривач (1) Металостругар (1) Бравар-монтер (1) Произ.прехран.производа(1) Аутоелектричар (1) КВ Продавац наф. деривата (1)	13	11+2**
6.2) Одељење технологије прераде воде и лабораторија			8	6+1**
6.2.1.	Шеф одељења	ВШС-Инжењер технологије	1	1
6.2.2.	Лаборант	ВШС/ССС Инж. технологије за воду (1) Технич. за анал. хемију (2) Хемијски техничар (1+1**) Техничар за биологију (1)	7	5+1**

\*број запослених на одређено време (укупно 2)

\*\* број запослених који су ангажовани по уговору о привременим и повременим пословима (укупно 5)

**Напомена:** Правилником о организацији и ситематизацији послова у ЈКП „Водовод“ у Смедеревској Паланци, (службени број 647 од 18.02.2021. године) на који је Решењем Председника Општине Смедеревска Паланка бр. 022-1/2021-01 од 26.03.2021. године дата сагласност, са одобреним изменама и допунама од 16.03.2023. године (Решење Председника Општине Смедеревска Паланка бр.023-5/2023-01 од 16.03.2023.године) и одобреним изменама и допунама од 12.06.2023. године (Решење Председника Општине Смедеревска Паланка бр.023-10/2023-01 од 12.06.2023.) утврђено је следеће:

- Укупан број систематизованих радних места ..... 51
- Укупан број извршилаца према систематизацији ..... 96

Број запослених и радно ангажованих лица на дан 31.12.2023. године, износи укупно 78, од тога: 71 на неодређено време, 2 на одређено време и 5 лица која су ангажована ван радног односа по уговору о привременим и повременим пословима.

У прилогу под називом: „Структура запослених по категоријама и организационим јединицама“ приказана је број запослених на неодређено и одређено време и дела ангажована по уговору о привременим и повременим пословима, по секторима/организационим јединицама са стањем на дан 31.12.2023. године

#### **6.2.2) Структура запослених**

Старосна структура Предузећа на дан 31.12.2023. године је неповољна јер просечна старост запослених износи нешто изнад 53 године. Од укупног броја запослених 53 % има преко 50 година, док запослених до 30 година живота нема. Највећи број запослених (укупно 29 односно око 40%) је у категорији од 50 до 60 година, док запослени преко 60 година чине око 14% од укупног броја запослених.

Радни стаж дужи од 25 година има око 51% запослених, док запослени до 5 година радног стажа чине око 1% од укупног броја запослених.

Жене чине око 37% од укупног броја запослених.

Што се тиче квалификационе структуре, од укупног броја запослених највећи проценат 78% чине запослени са III и IV степеном стручне спреме, док запослени са високим образовањем чине свега 8% (укупно 6 запослених).

Недостајући кадрови су углавном на руководећим пословима високе стручне спреме и подразумевају недовољан број дипломираних инжењера, дипломираних економиста, дипломираних правника.

Више од половине ефективног радног времена запослених остварује се на реализацији основне делатности, односно на пословима прераде и дистрибуције воде и одржавања водоводне и канализационе мреже. Преостали део радног времена предвиђен је за послове подршке и логистике процесима производње као и корпоративном управљању на највишем нивоу у Предузећу.

У прилогу под називом: „Структура запослених“ приказана је квалификациона структура запослених и чланова Надзорног одбора, старосна структура, структура по времену у радном односу, као и структура према полу запослених и чланова Надзорног одбора са стањем на дан 31.12.2023. године и планираном структуром на дан 31.12.2024. године.

### **6.3 ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА**

Овим Програмом пословања планиран је престанак радног односа за 1 (једног) лица које је у радном односу на неодређено време 31. децембра 2024. године, ради одласка у старосну пензију.

Такође, планирано је запошљавање на неодређено време - 1 (једног) лица са IV степеном стручне спреме - почев од месеца јануара 2024. године, а у складу са чланом 27к. став 1. Закона о буџетском систему („Службени гласник РС“, бр. 54/2009, 73/2010, 101/2010, 101/2011, 93/2012, 62/2013, 63/2013, 142/2014, 68/2015, 103/2015, 99/2016, 113/2017, 95/2018, 31/2019, 72/2019, 149/2020, 118/21, 118/2021 -др. Закон, 138/2022 и 92/2023), односно без сагласности надлежног тела Владе, јер је у току 2023. године престао радни однос на неодређено време за укупно 7 (седам) лица, док су у радни однос на неодређено време примљена 4 (четири) лица;

Имајући у виду све напред наведено на дан 31.12.2024. године укупан број запослених и радно ангажованих лица планиран је на следећи начин:

- 71 запослени на неодређено време;
- 2 (два) запослена на одређено време (и то: лице именовано на мандатни период, односно в.д. директор и извршни директор), и
- 5 (пет) лица - по уговору о повременим и повременим пословима,

што је у складу са Одлуком Скупштине Општине Смедеревска Паланка о утврђивању максималног броја запослених на неодређено време у јавном сектору Општине Смедеревска Паланка („Међуопштински Службени лист Општина Велика Плана и Смедеревска Паланка, број 37/18, 52/18 и 19/2019) - по којој максимални број запослених на неодређено време у ЈКП „Водовод“

не може бити већи од 78% по одредбом члана 27к, став 4. Закона о буџетском систему („Службени гласник РС”, бр. 54/2009, 75/2010, 101/2010, 149/2011, 93/2012, 62/2013, 63/2013, 142/2014, 88/2015, 103/2015, 99/2016, 113/2017, 95/2018, 31/2019, 72/2019, 149/2020, 118/21, 118/2021 – др. закон и 138/2022) – по којој укупан број запослених на одређено време (изузев оних у својству приправника) запослених на одређено време због повећаног обима посла, лица ангажованих по уговору о делу, уговору о привременим и повременим пословима, преко омладинске и студентске задруге и лица ангажованих по другим основама, код корисника јавних средстава, не може бити већи од 10% укупног броја запослених на одређено време.

У прилогу под називом: „Динамика запошљавања- план” дато је планирано кретање запослености по квијалима у 2024. години, за укупан број запослених на неодређено и одређено време.

*Прилог 8: Број запослених по секторима/организационим јединицама на дан 31.12.2023.*

*Прилог 9: Планирана структура запослених*

*Прилог 10: Динамика запошљавања- план*

## 7. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Предузеће није кредитно задужено, нити је планирано кредитно задуживање у 2024. години

*Прилог 14: Кредитна задуженост и планирано кредитно задуживање у 2024. години*

## 8. ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ

План набавки за 2024. годину сачињен је у складу са Законом о јавним набавкама („Сл. гласник РС“, број 9/2019 и 92/2023) и Финансијском планом ЈКП „Водовод“ за 2024. годину из овог Програма пословања.

Приликом израде Плана набавки узете су у обзир најнеопходније потребе за набавком добара, услуга и радова свих организационих целина Предузећа у оквиру расположивих финансијских средстава која су утврђена овим Програмом пословања и Програмом коришћења субвенција за 2024. годину.

Планиране набавке се финансирају сопственим средствима Предузећа и средствима субвенција из буџета Општине Смедеревска Паланка за 2024. годину.

Укупна средства за набаву добара, услуга и радова у 2024. години (јавне набавке и набавке на које се Закон о јавним набавкама не примењује) планирана су у износу од 122.580.000,00 динара, од тога 8.200.000,00 динара из буџетских субвенција и 114.380.000,00 динара из сопствених средстава ЈКП „Водовод“, и то:

- за набавку добара – 86.400.000,00 динара, од тога 2.900.000,00 динара из буџетских субвенција и 83.500.000,00 динара из сопствених средстава ЈКП „Водовод“;
- за набавку услуга – 15.680.000,00 динара, од тога 2.300.000,00 динара из буџетских средстава и 13.380.000,00 из сопствених средстава ЈКП „Водовод“;
- за набавку радова - 20.500.000,00 динара, од тога 3.000.000,00 динара из буџетских средстава и 17.500.000,00 из сопствених средстава ЈКП „Водовод“

За јавне набавке у складу са праговима који су утврђени Законом о јавним набавкама планирана су средства у укупном 112.750.000,00 динара, од тога 5.700.000,00 динара из буџетских субвенција и 107.050.000,00 динара из сопствених средстава ЈКП „Водовод“, и то:

- *за јавне набавке добара – 82.050.000,00 динара*, од тога 7.000.000,00 динара из буџетских субвенција и 75.050.000,00 динара из сопствених средстава ЈКП „Водовод“;
- *за јавне набавке услуга – 10.200.000,00 динара*, од тога 700.000,00 динара из буџетских субвенција и 9.500.000,00 динара из сопствених средстава ЈКП „Водовод“;
- *за јавне набавке радова – 20.500.000,00 динара*, од тога 3.000.000,00 динара из буџетских субвенција и 17.500.000,00 динара из сопствених средстава ЈКП „Водовод“;

*За набавке на које се Закон не примењује* (у складу са чланом 12. тачка 11) и чланом 27. Закона о јавним набавкама) планирана су средства у укупном износу од 9.830.000,00 динара, од тога 2.800.000,00 динара из буџетских субвенција и 7.030.000,00 динара из сопствених средстава ЈКП „Водовод“, и то:

- *за набавке добара – 4.350.000,00 динара*, од тога 900.000,00 динара из буџетских субвенција и 3.450.000,00 динара из сопствених средстава ЈКП „Водовод“;
- *за набавке услуга – 5.480.000,00 динара*, од тога 1.600.000,00 динара из буџетских субвенција и 3.880.000,00 динара из сопствених средстава ЈКП „Водовод“;

*Напомена: Поступак набавке осигурања имовине и лица, у вредности од 630.000,00 динара без ПДВ-а, неће се спроводити јер је 2020. године, са Компанијом „Дунав осигурање“, д.о.о. закључен Анекс број 3. (службени број 2059 од 27.05.2020. године) уз Уговор број 1081/2000 којим је крајњи период осигурања имовине и лица по Основном уговору продужен за 5 година, односно до 01.05.2025. године.*

**Прилог 15: Планирана финансијска средства за набавку добара, услуга и радова**

## 9. ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

### 9.1. КАПИТАЛНА ОДНОСНО ДУГОРОЧНА ИНВЕСТИЦИОНА УЛАГАЊА

Капитална односно дугорочна инвестициона улагања нису планирана као ни претходних година.

### 9.2. НЕРЕАЛИЗОВАНЕ ИНВЕСТИЦИЈЕ ИЗ ПРЕТХОДНОГ ПЕРИОДА

Због недостатка средстава нису реализоване следеће инвестиције:

- 1) Израда и опремање бунара и истражних бушотина на извориштима у Смедеревској Паланци, по процењеној вредности од 25.000.000,00 динара;
- 2) Набавка водомера, по процењеној вредности од 3.000.000,00 динара;
- 3) Уградња система даљинског очитавања водомера, по процењеној вредности од 6.000.000,00 динара;
- 4) Уградња протокомера на одређеним пунктовима на дистрибутивној мрежи и повезивање на постојећи SKADA систем ради враћења губитака воде по деловима града, по процењеној вредности од 7.000.000,00 динара;
- 5) Набавка и уградња 2 (два) фреквентна регулатора на постројењу за прераду воде (на новом делу), по процењеној вредности од 2.200.000,00 динара;
- 6) Уградња громобранске инсталације на пословним објектима, по процењеној вредности од 500.000,00 динара.

### 9.3. ПЛАН ИНВЕСТИЦИОНИХ УЛАГАЊА У 2024. ГОДИНИ – ИЗВОР ФИНАНСИРАЊА: БУЏЕТ ОПШТИНЕ ЗА 2024. ГОДИНУ

- 1) Исплата обавеза из претходног периода .....7.000.000,00 динара по основу капиталних инвестиција које су реализоване у 2023. години а нису плаћене, које се односе се на изградњу нових и реконструкцију постојећих водоводних и канализационих линија и изградњу и опремање водних објеката (бунара и истражних бушотина)

**Рок за плаћање:** у I и II кварталу

2) Изrada и опремање једног бунара и једне истражне бушотине на изворишту у Смедеревској Паланци

Неопходност наведене инвестиције урочкована је потребом да се за предстојећи период обезбеди додатне количине воде чиме би се постигло да ЈКП „Водовод“ и у летњем периоду може да снабдева потрошаче само са својих изворишта. Тиме би се омогућило одржив раст и ширење мреже према приградским и сеоским насељима.

**Укупна процењена вредност: 8.500.000,00 динара** (од тога 1.500.000,00 динара из буџета Општине и 7.000.000,00 из сопствених средстава ЈКП „Водовод“)

**Рок за реализацију:** у I и II кварталу

3) Ревитализација бунара на градским извориштима

Неопходност наведене инвестиције условљена је старошћу већ изграђених бунара и њиховом смањеном издашношћу. Искуство из ранијих година упућује на закључак да је регенерација економичан и ефикасан начин за обезбеђивање додатних количина воде. Током експлоатације код сваког бунара долази до процеса „старења“ чије се последице у великој мери могу отклонити регенерацијом бунара, тако да се наведеним методом постижу два циља, и то повећање издашности третираних бунара и продужетак века експлоатације.

**Укупна процењена вредност: 7.000.000,00 динара** (од тога 1.500.000,00 динара из буџета Општине и 5.500.000,00 из сопствених средстава ЈКП „Водовод“)

**Рок за реализацију:** у I кварталу

4) Набавка и уградња 2 (два) фреквентна регулатора на постројењу за прераду воде (на новом делу)

**Укупна процењена вредност: 2.200.000,00 динара** (од тога 100.000,00 динара из буџета Општине и 2.100.000,00 из сопствених средстава ЈКП „Водовод“)

**Рок за реализацију:** у I и II кварталу

5) Уградња протокомера на одређеним пунктoвима на дистрибутивној мрежи и повезивање на постојећи SKADA систем ради праћења губитака воде по деловима града

**Укупна процењена вредност: 7.000.000,00 динара** (од тога 100.000,00 динара из буџета Општине и 6.900.000,00 из сопствених средстава ЈКП „Водовод“)

**Рок за реализацију:** у I и II кварталу

6) Уградња громобранске инсталације на пословним објектима

**Укупна процењена вредност: 500.000,00 динара** (од тога 100.000,00 динара из буџета Општине и 400.000,00 из сопствених средстава ЈКП „Водовод“)

**Рок за реализацију:** у I и II кварталу

7) Набавка пумпи и електромотора

У 2023. години неопходна је набавка нових пумпи и електромотора, јер је набавка наведене опреме у преходној години није реализована у предвиђеном обиму.

Набавком нових пумпи и електромотора предупредили би се застоји и празан ход у раду експлоатационих бунара на извориштима у Смедеревској Паланци и постројењу за прераду воде, што би у многоме допринело стабилизацији система водоснабдевања и повећању погонске спремности система.

**Укупна процењена вредност: 4.000.000,00 динара** (од тога 800.000,00 динара из буџета Општине и 3.200.000,00 из сопствених средстава ЈКП „Водовод“)

**Рок за реализацију:** у I и II кварталу

**УКУПНО СПЕЦИФИКАЦИЈА 9.3. - Буџетска средства ..... 11.100.000,00 динара,**  
**од тога за финансирање нових инвестиција..... 4.100.000,00 динара**

**9.4. ЦИЛИ ИНВЕСТИЦИОНИХ УЛАГАЊА У 2024. ГОДИНИ (ИЗВОР ФИНАНСИРАЊА):  
СРЕДСТВА ЈКП „ВОДОВОД“, СМЕДЕРЕВСКА ПАЛАНКА**

**1) Израда и опремање једног бунара и једне истражне бушотинена изворишту у Смедеревској Паланци**

Неопходност наведене инвестиције узрокована је потребом да се за предстојећи период обезбеде додатне количине воде чиме би се постигло да ЈКП „Водовод“ и у летњем периоду може да снабдева потрошаче само са својих изворишта. Тиме би се омогућило одржив раст и ширење мреже према приградским и сеоским насељима.

*Укупна процењена вредност: 8.500.000,00 динара (од тога 1.500.000,00 динара из буџета Општине и 7.000.000,00 из сопствених средства ЈКП „Водовод“)*

*Рок за реализацију: у I и II кварталу*

**2) Ревитализација бунарана градским извориштима**

Неопходност наведене инвестиције условљена је старошћу већ изграђених бунара и њиховом смањеном издашношћу. Искуство из ранијих година упућује на закључак да је регенерација економичан и ефикасан начин за обезбеђивање додатних количина воде. Током експлоатације код сваког бунара долази до процеса „старења“ чије се последице у великој мери могу отклонити регенерацијом бунара, тако да се наведеним методом постижу два циља, и то повећање издашности третираних бунара и продужетак века експлоатације.

*Укупна процењена вредност: 7.000.000,00 динара (од тога 1.500.000,00 динара из буџета Општине и 5.500.000,00 из сопствених средства ЈКП „Водовод“)*

*Рок за реализацију: у I кварталу*

**3) Набавка водомера**

*Процењена вредност: 3.000.000,00 динара*

*Рок за реализацију: од I до IV квартала*

**4) Набавка система евидентирања потрошње (хардвер и софтвер)**

*Процењена вредност: 1.200.000,00 динара*

*Рок за реализацију: од I до IV квартала*

**5) Уградња протокомера на одређеним пунктовима на дистрибутивној мрежи и повезивање на постојећи SKADA систем ради праћења губитака воде по деловима града**

*Укупна процењена вредност: 7.000.000,00 динара (од тога 100.000,00 динара из буџета Општине и 6.900.000,00 из сопствених средства ЈКП „Водовод“)*

*Рок за реализацију: од I до IV квартала*

**6) Набавка и уградња 2 (два) фреквентна регулатора на постројењу за прераду воде (на новом делу)**

*Укупна процењена вредност: 2.200.000,00 динара (од тога 100.000,00 динара из буџета Општине и 2.100.000,00 из сопствених средства ЈКП „Водовод“)*

*Рок за реализацију: од I до IV квартала*

**7) Доградња секундарне водоводне линије у сеоском насељу Придворице**

*Процењена вредност: 5.000.000,00 динара*

*Рок за реализацију: од I до IV квартала*

**8) Набавка и инсталирање новог сервера**

*Процењена вредност: 300.000,00 динара*

*Рок за реализацију: у I кварталу*

**9) Уградња громобранске инсталације на пословним објектима**

*Укупна процењена вредност: 500.000,00 динара (од тога 100.000,00 динара из буџета Општине и 400.000,00 из сопствених средства ЈКП „Водовод“)*

Рок за реализацију: од I до IV квартала

10) Нибавка пумпи и електромотора

Укупна процењена вредност: 4.000.000,00 динара (од тога 800.000,00 динара из буџета Општине и 3.200.000,00 сопствена средства ЈКП „Водовод“)

Рок за реализацију: од I до IV квартала

11) Израда Елабората о санитарној заштити изворништа у Смедеревској Паланци

Израда наведеног Елабората је неопходна ради извођења Решења надлежног министарства о утврђивању зона санитарне заштите изворништа у Смедеревској Паланци: „Рушине“, „Сингер“ и „Бујине воде“ и прибављања водне дозволе за постојеће водне објекте

Процењена вредност: 3.000.000,00 динара

Рок за реализацију: од II до IV квартала

**УКУПНО СПЕЦИФИКАЦИЈА 9.4. – Сопствена средства ЈКП „Водовод“ - 37.600.000,00дин.**

Овим Програмом пословања планирано је да се инвестиције из одељка 9.3., од редног броја 1. до 11. у укупном износу од 37.600.000,00 динара финансирају сопственим средствима ЈКП „Водовод“.

Ребалансом буџета за 2024. годину треба предвидети додатна средства за финансирање инвестиција из одељка 9.3., од редног броја 1. до 11.

Уколико ребалансом буџета Општине за 2024. годину буду одобрена додатна средства за финансирање напред наведених инвестиција ЈКП „Водовод“ се обавезује да изврши одговарајуће измене и допуне Програма коришћења субвенција ЈКП „Водовод“ за 2024. годину.

## 10. КРИТЕРИЈУМИ ЗА КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Средства за посебне планирана су у складу са Уредбом Владе Републике Србије 05 број 110-9912/2023 од 20.10.2023. године о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2024. годину, односно трогодишњих програма пословања за период 2024-2026. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса („Службени гласник РС“, бр.89/2023), на следећи начин:

а) средства за спонзорство и донације - нису планирана, јер Предузеће због блокаде рачуна, користи средства из буџета Општине Смедеревска Паланка за финансирање текућег пословања;

б) средства за хуманитарне и спортске активности - нису планирана;

в) средства за репрезентацију планирана су у износу од 150.000,00 динара укупно на годишњем нивоу, односно 37.500,00 динара по кварталу, што је на нивоу планираног износа средстава у 2023. години;

г) средства за рекламу и пропаганду - нису планирана, и

д) остала средства за посебне намене (чланарина Привредној комори Србије) планирана су у износу од 100.000,00 динара укупно на годишњем нивоу, односно 25.000,00 динара по кварталу, што је на нивоу планираног износа средстава у 2023. години.

Прилог 17: Средства за посебне намене

II. ПРИЛОЗИ 1-17	
Прилог 1.	Биланс стања на дан 31.12.2023. године – план и процена
Прилог 1а	Биланс успеха у периоду 01.01.-31.12.2023. године – план и процена
Прилог 1б	Извештај о токовима готовине у периоду 01.01.-31.12.2023. године – план и процена
Прилог 2.	Циљеви Предузећа са кључним индикаторима остварења циљева
Прилог 3.	Положителни ризици и негативни ризици
Прилог 4.	Приказ планираних и реализованих индикатора пословања
Прилог 5.	Биланс стања на дан 31.12.2024. године – план
Прилог 5а	Биланс успеха у периоду 01.01.-31.12.2024. године – план
Прилог 5б	Извештај о токовима готовине у периоду 01.01.-31.12.2024. године – план
Прилог 6.	Субвенције и остали приходи из буџета
Прилог 7.	Трошкови запослених
Прилог 8.	Структура запослених по секторима/организационим јединицама на дан 31.12.2023. године
Прилог 9.	Планирана структура запослених
Прилог 10.	Динамика запошљавања-план
Прилог 11.	Зараде
Прилог 11а	Разлика исплаћених и планираних зарада
Прилог 11б	Распон планираних и исплаћених зарада
Прилог 12.	Накнада НО
Прилог 13.	Накнада КЗР
Прилог 14.	Кредитна задуженост и планирано кредитно задуживање у 2024. години
Прилог 15.	Планирана финансијска средства за набавку добара, услуга и радова
Прилог 16.	План инвестиционих улагања
Прилог 17.	Средства за посебне намене
	Одлука НОбр. 623 од 15.03.2019. године о повећању цена воде, одвођења отпадних вода и других услуга, у примени почев од 14.06.2019. године
	Ценовник воде, отпадних вода и других услуга из делатности ЈКП „Водовод“, у примени почев од 14.06.2019. године
	Решење о давању сагласност на Одлуку НО бр. 623 од 15.03.2019. године о повећању цена воде, одвођења отпадних вода и других услуга
	Одлука СО Смедеревска Паланка број 40-368/2019-02/2 од 4.12.2019.године о субвенционисању цена комуналних услуга
	Одлука СО Смедеревска Паланка број 40-381/2019-02/2 од 18.12.2019. године о измени Одлуке о субвенционисању цена комуналних услуга
	Одлука СО Смедеревска Паланка број 352-40/2020-02/2 од 18.08.2020. године о измени Одлуке о ценама других услуга

## БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2023. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План на дан 31.12.2023.	Реализација (процена) на дан 31.12.2023.
1	2	3	4	5
	<b>АКТИВА</b>			
00	A. УПИСАНИ А НЕУПИСАНИ КАПИТАЛ	0001		
	B. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0008 + 0017 + 0018 + 0029)	0002	238,829	195,754
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	1,182	1,104
010	1. Улагања у развој	0004		
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	1,182	1,104
013	3. Гудвил	0006		
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007		
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008		
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	220,855	177,858
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	144,041	120,240
023	2. Постројења и опрема	0011	76,814	57,618
024	3. Инвестиционе некретнине	0012		
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретности, постројења и опрема у припреми	0013		
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014		
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015		
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностраништу	0016		
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017		
04 и 05	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	16,792	16,792
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019		
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020		
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021		
044, 060 (део), 061 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022		
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023		
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностраништу	0024		
046	7. Дугорочна финансијска улагања (жартије од вредности које се вреднују по амортизованом вредности)	0025		
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026		
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027	16,792	16,792
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028		
288	VI. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029		
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)	0030	188,680	224,308

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План на дан 31.12.2023	Реализација (процена) на дан 31.12.2023.
1	2	3	4	5
Класа 1, осим групе рачуна 14	1 ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	7,456	11,734
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	7,456	11,734
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033		
13	3. Роба	0034		
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035		
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036		
14	6. СТАЈНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037		
20	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	180,756	211,249
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	180,756	211,249
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	468	693
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	468	693
223	2. Потраживања за више плаћен корез на добитак	0046		
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047		
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048		
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049		
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050		
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051		
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052		
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованог вредности	0053		
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054		
237	7. Откупљена сопствена акције и откупљени сопствени удели	0055		
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056		
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057		632
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058		
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	427,509	420,062
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060		
	ПАСИВА			
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401		
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	116,573	116,573
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403		
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404		
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405		
330 и потражни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406		

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План на дан 31.12.2023.	Реализација (процена) на дан 31.12.2023.
дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407		
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	16,342	2,012
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409		
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	16,342	2,012
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411		
35	IX. ГУБИТАК (0412 + 0414)	0412	391,941	273,367
350	1. Губитак ранијих година	0413	391,941	273,367
351	2. Губитак текуће године	0414		
	B. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415		
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416		
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417		
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418		
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419		
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420		
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421		
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422		
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у ининостранству	0423		
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424		
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425		
413	6. Обавеза по емитованим хартијама од вредности	0426		
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427		
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428		
498	V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429		
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430		
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	686,535	739,196
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432		
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433		
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434		
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435		
422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436		
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437		
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438		
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439		

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План на дан 31.12.2023.	Реализација (процена) на дан 31.12.2023.
1	2	3	4	5
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440		
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441		
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	639,157	676,357
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	639,157	676,357
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446		
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447		
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448		
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	47,378	62,839
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450		12,670
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	47,378	50,169
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		
	Ђ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455	259,028	319,134
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0416 + 0429 + 0430 + 0431 - 0458)	0456	427,509	420,062
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457		

## БИЛАНС УСПЕХА

за период од 01.01.2023. до 31.12.2023. године

у 100 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2023.	Реализација (процент) 01.01-31.12.2023.
1	2	3	4	5
	<b>Д. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ</b> (1002 + 1003 + 1004 + 1005 + 1010 + 1011 + 1012)	1001		184,636
60	<b>I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)</b>	1002		
600, 602 и 604	1. Приход од продаје робе на домаћем тржишту	1003		
601, 603 и 605	2. Приход од продаје робе на иностраном тржишту	1004		
61	<b>II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)</b>	1005	150,630	139,183
610, 612 и 614	1. Приход од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	150,630	139,183
611, 613 и 615	2. Приход од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007		
62	<b>III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ</b>	1008		
630	<b>IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА</b>	1009		
631	<b>V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА</b>	1010		
64 и 65	<b>VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ</b>	1011	55,000	45,453
68, осим 683, 685 и 686	<b>VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)</b>	1012		
	<b>Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1016 + 1018 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)</b>	1013	194,588	193,231
50	<b>I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ</b>	1014		
51	<b>II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ</b>	1015	53,450	61,910
52	<b>III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)</b>	1016	108,278	98,482
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	86,737	78,300
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	13,141	11,900
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	8,400	8,082
540	<b>IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ</b>	1020	13,500	12,000
58, осим 583, 585 и 586	<b>V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)</b>	1021		
53	<b>VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА</b>	1022	9,700	9,886
54, осим 540	<b>VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА</b>	1023		
55	<b>VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ</b>	1024	9,660	10,953
	<b>Б. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0</b>	1025	11,042	
	<b>Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0</b>	1026		8,595
	<b>Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ</b> (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	12,000	19,200
660 и 661	<b>I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА</b>	1028		
662	<b>II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА</b>	1029	12,000	19,200
663 и 664	<b>III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ</b>	1030		
665 и 669	<b>IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ</b>	1031		
	<b>Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ</b> (1032 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	7,900	8,500
680 и 681	<b>I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА</b>	1033		
682	<b>II. РАСХОДИ КАМАТА</b>	1034	7,900	8,500
683 и 684	<b>III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ</b>	1035		
685 и 689	<b>IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ</b>	1036		
	<b>Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0</b>	1037	4,100	10,700
	<b>Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0</b>	1038		

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АДП	План 2011-12-2011	Реализација проблема 2011-12-2011
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		
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040		
57	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	7,400	2,417
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	6,200	2,510
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	225,036	204,050
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	208,688	204,241
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	16,342	2,012
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046		
69-59	Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047		
59-69	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1048		
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	16,342	2,012
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050		
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК			
721	І. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051		
722 дуг. салдо	ІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052		
722 пот. салдо	ІІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053		
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054		
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	16,342	2,012
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056		
	І. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057		
	ІІ. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058		
	ІІІ. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059		
	ІV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060		
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ			
	1. Основна зарада по акцији	1061		
	2. Умањена (редовног) зарада по акцији	1062		

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

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2023.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2023.
1	2	3	4
<b>A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ</b>			
<b>I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)</b>	3001	348,289	257,997
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	280,350	186,713
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003		
3. Примљене камате из пословних активности	3004	12,930	19,167
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	55,000	42,082
<b>II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)</b>	3006	299,008	231,272
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	130,770	85,650
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008		
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	134,534	98,482
4. Плаћене камате у земљи	3010	5,030	19,935
5. Плаћене камате у иностранству	3011		
6. Порез на добитак	3012		
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	28,674	27,205
8. Остали одливи из пословних активности	3014		
<b>III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)</b>	3015	49,281	26,725
<b>IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)</b>	3016		
<b>B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА</b>			
<b>I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)</b>	3017		
1. Продаја акција и удела	3018		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019		
3. Остали финансијски пласмани	3020		
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021		
5. Примљене дивиденде	3022		
<b>II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)</b>	3023	48,850	5,533
1. Куповина акција и удела	3024		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	48,850	5,533
3. Остали финансијски пласмани	3026		
<b>III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)</b>	3027		
<b>IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)</b>	3028	48,850	5,533
<b>B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА</b>			
<b>I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)</b>	3029		
1. Увећање основног капитала	3030		
2. Дугорочни кредити у земљи	3031		
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032		
4. Краткорочни кредити у земљи	3033		
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034		
6. Остале дугорочне обавезе	3035		
7. Остале краткорочне обавезе	3036		

ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2023.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2023.
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037		
1. Откуп сопствених акција и удела	3038		
2. Дугорочни кредити у земљи	3039		
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040		
4. Краткорочни кредити у земљи	3041		
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042		
6. Остале обавезе	3043		
7. Финансијски лизинг	3044		
8. Исплаћене дивиденде	3045		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046		
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047		
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	348,289	257,997
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	347,858	236,805
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	431	21,192
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051		
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	0	31
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	0	21,523





## Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

у 000 динара

		2021. година	2022. година	2023. година	2024. година
Укупни капитал	План	116,573	116,573	116,573	116,573
	Реализација	116,573	116,573	116,573	-
	% одступања реализације од плана	0%	0%	0%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		0%	0%	0%	0%
Укупна имовина	План	208,100	222,087	238,829	227,455
	Реализација	174,936	189,979	195,754	-
	% одступања реализације од плана	-16%	-15%	-18%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		+3%	+8%	+3%	+16%
Пословни приходи	План	233,230	213,561	205,630	175,830
	Реализација	216,387	188,656	184,636	-
	% одступања реализације од плана	-7%	-12%	-10%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		+15%	-13%	-2%	-5%
Пословни расходи	План	177,929	186,904	194,588	229,696
	Реализација	172,499	182,624	193,231	-
	% одступања реализације од плана	-3%	-2%	-1%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		+8%	+6%	+6%	+19%
Пословни резултат	План	55,301	26,657	11,042	-53,866
	Реализација	43,888	6,032	-8,595	-
	% одступања реализације од плана	-21%	-76%	-174%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		+55%	-86%	-242%	+527%
Нето резултат	План	41,666	14,057	16,342	-36,866
	Реализација	11,449	3,404	2,012	-
	% одступања реализације од плана	-73%	-76%	-88%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		+55%	-70%	-41%	-1932%
Број запослених на дан 31.12.	План	86	82	76	73
	Реализација	83	75	73	-
	% одступања реализације од плана	-5%	-9%	-4%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-1%	-10%	-3%	0%
Просечна нето зарада	План	55	57	66	74
	Реализација	50	52	61	-
	% одступања реализације од плана	-9%	-9%	-8%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		+2%	+4%	+17%	+21%
Инвестиције	План		47,734	49,430	41,700
	Реализација		45,334	3,756	-
	% одступања реализације од плана	0%	-5%	-92%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		0%	0%	-92%	+1010%

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

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

	2021. година реализација	2022. година реализација	2023. година реализација (процена)	План 2024. година
ЕБИТДА	30,689	24,845	22,512	0
ROA	4%	1%	1%	0
ROE	10%	3%	2%	0
Оперативни новчани ток	105	231		
Дуг / капитал	509%	545%	634%	651%
Ликвидност	23%	27%	3%	30%
% зарада у пословним приходима	100%	100%	100%	100%

у 000 динара

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

у 000 динара

		2021. година	2022. година	2023. година	План 2024. година
Субвенције	План	82,860	59,101	55,000	30,000
	Пренето	75,725	41,827	42,000	-
	Реализовано	75,725	41,827	42,000	-
Остали приходи из буџета	План				
	Пренето				-
	Реализовано				-
Укупно приходи из буџета	План	82,860	59,101	55,000	30,000
	Пренето	75,725	41,827	45,000	-
	Реализовано	75,725	41,827	45,000	-

#### НАПОМЕНА:

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

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

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

Оперативни новчани ток - новчани ток из пословних активности

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

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

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

## БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2024. године

Прилог 5.

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2024.	План 30.06.2024.	План 30.09.2024.	План 31.12.2024.
1	2	3	4	5	6	7
	<b>АКТИВА</b>					
00	A. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	B. СТАПНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	56,864	113,728	170,591	227,455
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	651	1,302	1,953	2,604
010	1. Улагачки уделови	0004	370	740	1,125	1,500
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	276	552	828	1,101
013	3. Гудвил	0006				
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лининг и нематеријална имовина у припреми	0007				
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008				
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	52,015	104,030	158,044	208,059
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	33,435	66,870	100,306	133,741
023	2. Постројења и опрема	0011	18,579	37,158	55,739	74,318
024	3. Инвестиционе некретности	0012				
025 и 027	4. Некретности, постројења и опрема узети у лининг и некретности, постројења и опрема у припреми	0013				
026 и 028	5. Остале некретности, постројења и опрема и улагања на туђим некретностима, постројењима и опрема	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. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017				
04 и 05	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	4,198	8,396	12,594	16,792
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019				
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020				
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021				
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022				
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023				
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024				
046	7. Дугорочна финансијска улагања (хортије од вредности које се вреднују по амортизованом вредности)	0025				
047	8. Откупљена сопствена акција и откупљени сопствени уделови	0026				
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027	4,198	8,396	12,594	16,792
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028				
288	V. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029				
	G. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)	0030	56,486	112,972	169,457	226,943
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	3,267	6,534	9,803	13,070
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	3,267	6,534	9,803	13,070
11 и 12	2. Недовршена произвођа и готови производи	0033				
13	3. Роба	0034				
150, 152 и 154	4. Плаћена аванси за залихе и услуге у земљи	0035				
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036				
14	II. СТАЈНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037				
20	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	52,802	105,604	158,407	211,209

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2024	План 30.06.2024	План 30.09.2024	План 31.12.2024
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	173	346	520	693
21, 22 осим 223 и 234, и 27	1. Остала потраживања	0045	173	346	520	693
223	2. Потраживања за вишак плаћени порез на добитак	0046				
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047				
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048				
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049				
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050				
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051				
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052				
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованомј вредности	0053				
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз биланс успеха	0054				
237	7. Отпуљене сопствене акције и отпуљени сопствени удела	0055				
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056				
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	243	486	728	971
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058				
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0025 + 0030)	0059	113,349	226,698	340,049	453,398
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0080				
	ПАСИВА					
	A. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401				
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	29,143	58,286	87,429	116,573
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403				
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404				
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405				
330 и потражни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406				
дугови салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407				
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	68,842	137,684	206,525	275,367
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	68,842	137,684	206,525	275,367
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410				
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411				
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	9,216	18,432	27,650	36,866
350	1. Губитак ранијих година	0413				
351	2. Губитак текуће године	0414	9,216	18,432	27,650	36,866
	B. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0423)	0415				
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416				
404	1. Резервисања за награде и друге бенефиције запослених	0417				
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418				
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2024.	План 30.06.2024.	План 30.09.2024.	План 31.12.2023.
41	I. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ					
410	(0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)					
411 (део) и 412 (део)	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421				
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422				
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423				
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу личних у земљи	0424				
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу личних у иностранству	0425				
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426				
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427				
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428				
498	B. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429				
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430				
	D. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0443 + 0453 + 0454)	0431	189,617	379,234	668,852	768,469
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432				
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433				
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434				
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435				
422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436				
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437				
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438				
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439				
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440				
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441				
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	173,100	346,200	519,299	692,399
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				
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446				
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447				
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448				
44, 45, 46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	16,517	33,034	49,553	66,070
44, 46 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	3,600	7,200	10,800	14,400
47, 48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	12,917	25,834	38,753	51,670
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				
	Г. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 - 0407 + 0412 - 0402 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455	76,268	152,536	228,803	305,071
	E. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0456)	0456	113,349	226,698	340,049	453,398
69	Ж. БАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457				

**БИЛАНС УСПЕХА**  
за период од 01.01.2024. до 31.12.2024. година

Група рачуна рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 01.01-31.03.2024.	План 01.01-30.06.2024.	План 01.01-30.09.2024.	План 01.01-31.12.2024.
1	2	3	4	5	6	7
	<b>A. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ</b> (1002 + 1005 + 1008 + 1009 + 1010 + 1011 + 1012)	1001	43,958	87,916	131,872	175,830
	I. Приходи од продаје РОБЕ (1002 + 1004)	1002				
600, 602 и 607	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003				
601, 603 и 603	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004				
	II. Приходи од продаје производа и услуга (1005 + 1007)	1005	36,458	72,916	109,372	145,830
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	36,458	72,916	109,372	145,830
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	7,500	15,000	22,500	30,000
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012				
	<b>B. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ</b> (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	57,424	114,848	172,272	229,696
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014				
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	17,083	34,126	51,187	68,250
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	29,404	58,808	88,212	117,616
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	23,853	47,706	71,558	96,411
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	3,614	7,228	10,841	14,456
52, осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	1,938	3,876	5,812	7,750
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	3,000	6,000	9,000	12,000
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021				
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	5,500	11,000	16,500	22,000
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023				
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	2,458	4,916	7,372	9,830
	<b>B. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0</b>	1025				
	<b>Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0</b>	1026	13,466	26,932	40,400	53,866
	<b>D. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ</b> (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	4,800	9,600	14,400	19,200
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028				
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	4,800	9,600	14,400	19,200
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030				
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031				
	<b>Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ</b> (1032 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	1,975	3,950	5,925	7,900
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033				
662	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	1,975	3,950	5,925	7,900
663 и 664	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035				
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036				
	<b>Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0</b>	1037	2,825	5,650	8,475	11,300
	<b>Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0</b>	1038				
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039				
683, 685 и 686	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	560	1,100	1,660	2,200
67	J. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	2,875	5,950	8,926	11,900
57	K. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	1,000	2,000	3,000	4,000
	<b>Л. УКУПНИ ПРИХОДИ</b> (1001 + 1027 + 1038 + 1041)	1043	51,732	103,465	155,198	206,930
	<b>Љ. УКУПНИ РАСХОДИ</b> (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	60,949	121,898	182,847	243,796
	<b>M. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПЕРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0</b>	1045				
	<b>Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПЕРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0</b>	1046	9,216	18,434	27,650	36,866
69-59	Љ. 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				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	ДОП	Износ			
			План 01.01.2024-31.03.2024.	План 01.01.2024.05.2024.	План 01.01.2024.09.2024.	План 01.01.2024.12.2024.
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1025 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1044				
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1036 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050	9,216	18,434	27,650	36,866
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК					
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051				
722 ду. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052				
723 ду. салдо	III. ЗАРПЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053				
725	T. ИСПЛАБЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054				
	Ђ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 + 1054) ≥ 0	1055				
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056				
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057				
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058				
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059				
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060				
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ					
	1. Основне зараде по акцији	1061				
	2. Умњена (разводњена) зарада по акцији	1062				

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

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		План 01.01-31.03.2024.	План 01.01-30.06.2024.	План 01.01-30.09.2024.	План 01.01-31.12.2024.
I	2	3	4	5	6
<b>А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ</b>					
1. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	74,901	149,802	224,705	299,606
1. Продај и примљени аванси у земљи	3002	55,076	110,152	165,210	220,306
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003				
3. Примљене камате из пословних активности	3004	3,825	7,650	11,475	15,300
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	16,000	32,000	48,000	64,000
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	65,463	130,926	196,388	261,851
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	26,077	52,154	78,233	104,310
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008				
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	29,404	58,808	88,212	117,616
4. Плаћене камате у земљи	3010	1,875	3,750	5,625	7,500
5. Плаћене камате у иностранству	3011				
6. Порез на добитак	3012				
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	8,106	16,212	24,318	32,425
8. Остали одливи из пословних активности	3014				
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	9,439	18,778	28,417	37,755
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016				
<b>Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА</b>					
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017				
1. Продаја акција и удела	3018				
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019				
3. Остали финансијски пласмани	3020				
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021				
5. Примљене дивиденде	3022				
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	9,308	18,616	27,924	37,233
1. Куповина акција и удела	3024				
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и осталих средстава	3025	9,308	18,616	27,924	37,233
3. Остали финансијски пласмани	3026				
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027				
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028	9,308	18,616	27,924	37,233
<b>В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА</b>					
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029				
1. Увећање основног капитала	3030				
2. Дугорочни кредити у земљи	3031				
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032				
4. Краткорочни кредити у земљи	3033				
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034				
6. Остале дугорочне обавезе	3035				
7. Остале краткорочне обавезе	3036				
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037				
1. Откуп сопствених акција и удела	3038				
2. Дугорочни кредити у земљи	3039				
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040				

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		План	План	План	План
		01.01.2021-31.03.2021	01.01.20.05.2021	01.01.20.09.2021	01.01.21.03.2021
		3	4	5	6
1. Кредити уздочни кредити у земљи	3041				
5. Кредити уздочни кредити у иностранству	3042				
6. Остале обавезе	3043				
7. Финансијски лизинг	3044				
8. Предузећа у вези са групом	3045				
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3048				
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3049				
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	74,901	149,802	224,705	299,606
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	74,771	149,542	224,313	299,084
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	130	260	392	522
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051				
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052				
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053				
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054				
ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055				

**СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА**

Приход	У динарима				
	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано (процена)	Неуtroшено	Износ неуtroшених средстава из ранијих година (у основу на претходну)
	1	2	3	4 (2-3)	5
Субвенције	55.000.000	45.000.000	45.000.000	0	
Остали приходи из буџета*					
<b>УКУПНО</b>	<b>55.000.000</b>	<b>45.000.000</b>	<b>45.000.000</b>		

Приход	У динарима		
	План за период 01.01.2024. године	01.01. до 30.06.	01.01. до 31.12.
	01.01. до 31.03.	01.01. до 30.06.	01.01. до 31.12.
Субвенције	15.850.000	30.000.000	30.000.000
Остали приходи из буџета*			
<b>УКУПНО</b>	<b>15.850.000</b>	<b>30.000.000</b>	<b>30.000.000</b>

\* 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 01.01-31.12.2023.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2023.	План 01.01-31.03.2024.	План 01.01-30.06.2024.	План 01.01-30.09.2024.	План 01.01-31.12.2024.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку поплаћујућег пореза и доприноса на плат запослених)	50.604.408	55.839.022	16.546.106	33.092.393	49.428.699	65.385.038
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	86.727.803	78.520.000	23.602.612	47.205.625	70.208.437	96.411.250
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	59.976.031	70.430.000	37.406.625	54.933.252	82.399.378	139.966.504
4.	Број запослених по кадровској евиденцији – УКУПНО*	76	73	74	74	74	73
4.1.	- на неодређено време	74	71	72	72	72	71
4.2.	- на одређено време	2	2	2	2	2	2
5.	Накнаде по уговору о делу						
6.	Број прималаца накнаде по уговору о делу*						
7.	Накнаде по ауторским уговорима						
	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима*						
9.	Накнаде по уговору о привременом и повременом пословима	4.030.250	3.442.000	1.007.682	2.018.126	3.022.687	4.030.250
10.	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*	6	6	6	6	6	6
11.	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора						
12.	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора*						
13.	Накнаде члановима скупштине						
14.	Број чланова скупштине*						
15.	Накнаде члановима надзорног одбора	360.000	360.000	80.000	180.000	270.000	360.000
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	2.100.000	1.925.000	526.000	1.080.000	1.575.000	2.100.000
20.	Дневнице на службеном путу	50.000	7.082	12.500	26.000	37.500	50.000
21.	Накнаде трошкова на службеном путу						
22.	Отпремнина за одлазак у пензију	1.060.000	1.741.100	0	0	0	400.000
23.	Број прималаца отпремнине	3	5	0	0	0	1
24.	Јубиларне награде						
25.	Број прималаца јубиларних награда						
26.	Смештај и исхрана на терену	100.000	0	25.000	50.000	75.000	100.000
27.	Помоћ радницима и породици радника	200.000	473.200	50.000	106.000	150.000	200.000
28.	Стипендије						
29.	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	510.000	140.000	127.500	256.000	382.500	510.000
30.	Трошкови стручног усавршавања запослених						

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

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

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

Редни број	Сектор / Организациона јединица	Број систематизованих радних места	Број извршилаца	Број запослених по кадровској евиденцији	Број запослених на неодређено време	Број запослених на одређено време
1	Пословодство	2	2	2	0	2
2	Служ. правних посл.	7	6	6	6	0
3	Служ. читавања	7	18	13	13	0
4	Служ. финансија	13	15	12	12	0
5	Технички сектор	15	28	20	20	0
6	Сектор прераде воде	7	25	20	20	0
7						
8						
9						
10						
11						
12						
13						
14						
15						
16						
17						
18						
19						
20						
21						
...						
<b>УКУПНО:</b>		<b>51</b>	<b>96</b>	<b>73</b>	<b>71</b>	<b>2</b>

**Квалификациона структура**

Редни број	Опис	Завослени		Надзорни одбор /Скупштина	
		Број на дан 31.12.2023.	Број на дан 31.12.2024.	Број на дан 31.12.2023.	Број на дан 31.12.2024.
1	ВСС	6	6	3	3
2	ВС	8	8		
3	ВКВ	0	0		
4	ССС	27	27		
5	КВ	20	20		
6	ПК	1	1		
7	НК	11	11		
<b>УКУПНО</b>		<b>73</b>	<b>73</b>		

**Старосна структура**

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2023.	Број запослених 31.12.2024.
1	До 30 година	0	0
2	30 до 40	9	9
3	40 до 50	25	26
4	50 до 60	29	29
5	Преко 60	10	9
<b>УКУПНО</b>		<b>73</b>	<b>73</b>

**Структура по полу**

Редни број	Опис	Завослени		Надзорни одбор /Скупштина	
		Број на дан 31.12.2023.	Број на дан 31.12.2024.	Број на дан 31.12.2023.	Број на дан 31.12.2024.
1	Мушки	46	46	3	3
2	Женски	27	27		
<b>УКУПНО</b>		<b>73</b>	<b>73</b>		

**Структура по времену у радном односу**

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2023.	Број запослених 31.12.2024.
1	До 5 година	1	1
2	5 до 10	5	6
3	10 до 15	10	10
4	15 до 20	6	6
5	20 до 25	14	14
6	25 до 30	16	16
7	30 до 35	7	7
8	Преко 35	14	13
<b>УКУПНО</b>		<b>73</b>	<b>73</b>

## 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	73		Стање на дан 30.06.2024. године	74
	Одлив кадрова у периоду 01.01-31.03.2024.	0		Одлив кадрова у периоду 01.07-30.09.2024.	0
1	навести основ		1	навести основ	
2			2		
3			3		
4			4		
	Пријем кадрова у периоду 01.01-31.03.2024.	1		Пријем кадрова у периоду 01.07-30.09.2024.	0
1	получавање упражљеног радног места		1	навести основ	
2			2		
	Стање на дан 31.03.2024. године	74		Стање на дан 30.09.2024. године	74
	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених		Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.03.2024. године	74		Стање на дан 30.09.2024. године	74
	Одлив кадрова у периоду 01.04-30.06.2024.	0		Одлив кадрова у периоду 01.10-31.12.2024.	1
1	навести основ		1	навести основ	
2			2		
3			3		
4			4		
	Пријем кадрова у периоду 01.04-30.06.2024.	0		Пријем кадрова у периоду 01.10-31.12.2024.	0
1	навести основ		1	навести основ	
2			2		
	Стање на дан 30.06.2024. године	74		Стање на дан 31.12.2024. године	73

## Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у нето износу

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина реализација 2023. година				Надзорни одбор / Скупштина 2024. година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	19,000	8,000	5,500	2	19,000	8,000	5,500	2
II	19,000	8,000	5,500	2	19,000	8,000	5,500	2
III	19,000	8,000	5,500	2	19,000	8,000	5,500	2
IV	19,000	8,000	5,500	2	19,000	8,000	5,500	2
V	19,000	8,000	5,500	2	19,000	8,000	5,500	2
VI	19,000	8,000	5,500	2	19,000	8,000	5,500	2
VII	19,000	8,000	5,500	2	19,000	8,000	5,500	2
VIII	19,000	8,000	5,500	2	19,000	8,000	5,500	2
IX	19,000	8,000	5,500	2	19,000	8,000	5,500	2
X	19,000	8,000	5,500	2	19,000	8,000	5,500	2
XI	19,000	8,000	5,500	2	19,000	8,000	5,500	2
XII	19,000	8,000	5,500	2	19,000	8,000	5,500	2
<b>УКУПНО</b>	<b>228,000</b>	<b>96,000</b>	<b>69,000</b>	<b>24</b>	<b>228,000</b>	<b>96,000</b>	<b>69,000</b>	<b>24</b>
<b>ПРОСЕК</b>	<b>19,000</b>	<b>8,000</b>	<b>5,500</b>	<b>2</b>	<b>19,000</b>	<b>8,000</b>	<b>5,500</b>	<b>2</b>

## Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у бруто износу

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина реализација 2023. година				Надзорни одбор / Скупштина 2024. година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	30,000	13,000	8,500	2	30,000	13,000	8,500	2
II	30,000	13,000	8,500	2	30,000	13,000	8,500	2
III	30,000	13,000	8,500	2	30,000	13,000	8,500	2
IV	30,000	13,000	8,500	2	30,000	13,000	8,500	2
V	30,000	13,000	8,500	2	30,000	13,000	8,500	2
VI	30,000	13,000	8,500	2	30,000	13,000	8,500	2
VII	30,000	13,000	8,500	2	30,000	13,000	8,500	2
VIII	30,000	13,000	8,500	2	30,000	13,000	8,500	2
IX	30,000	13,000	8,500	2	30,000	13,000	8,500	2
X	30,000	13,000	8,500	2	30,000	13,000	8,500	2
XI	30,000	13,000	8,500	2	30,000	13,000	8,500	2
XII	30,000	13,000	8,500	2	30,000	13,000	8,500	2
<b>УКУПНО</b>	<b>360,000</b>	<b>156,000</b>	<b>102,000</b>	<b>24</b>	<b>360,000</b>	<b>156,000</b>	<b>102,000</b>	<b>24</b>
<b>ПРОСЕК</b>	<b>30,000</b>	<b>13,000</b>	<b>8,500</b>	<b>2</b>	<b>30,000</b>	<b>13,000</b>	<b>8,500</b>	<b>2</b>





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

у динарима

Редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација (процена) у 2023. години	План 01.01-31.03.2024.	План 01.01-30.06.2024.	План 01.01-30.09.2024.	План 01.01-31.12.2024.
<b>Добро</b>						
1.	Водоводни и канализациони материјал	10,000,000	2,412,500	4,825,000	7,237,500	9,650,000
2.	Ситан инвентар	370,000	147,500	295,000	442,500	590,000
3.	Резервни делови	555,000	237,500	475,000	712,500	950,000
4.	Ауто гуме	191,000	40,000	80,000	120,000	160,000
5.	Канцеларијски материјал	800,000	175,000	350,000	525,000	700,000
6.	Горива и мазива	3,150,000	1,000,000	2,000,000	3,000,000	4,000,000
7.	Електрична енергија	45,100,000	12,500,000	25,000,000	37,500,000	50,000,000
8.	Набавка лампи и електромотора	833,000	1,000,000	2,000,000	3,000,000	4,000,000
9.	Грађевински материјал (шљунак, песак и др.)	608,380	250,000	500,000	750,000	1,000,000
10.	Репрезентација	225,650	37,500	75,000	112,500	150,000
11.	Хемикалије за прераду воде	734,000	212,500	425,000	637,500	850,000
12.	Стручни часописи и публикације	192,000	25,000	50,000	75,000	100,000
13.	Набавка и уградња 2 (два) фреквентна регулатора за ППВ - на новоим постројењу	0	550,000	1,100,000	1,650,000	2,200,000
14.	Набавка и инсталирање протомера на одређени лунгтовина на мрежи и повезивање на SCADA систем ради праћења губитка воде по деловима града	0	1,750,000	3,500,000	5,250,000	7,000,000
15.	Набавка гаса		100,00	200,000	200,000	200,000
16.	Набавка и уградња сервера	0	300,000	300,000	300,000	300,000
17.	Набавка водомера	0	750,000	1,500,000	2,250,000	3,000,000
18.	Набавка система евидентирања потрошње ( хардвер и софтвер)	0	300,000	600,000	900,000	1,200,000
19.	Набавка боја за хлор	0	350,000	350,000	350,000	350,000
<b>Укупно добро:</b>		<b>62,769,010</b>	<b>22,037,500</b>	<b>43,625,000</b>	<b>65,012,500</b>	<b>86,400,000</b>
<b>Услуге</b>						
1	Транспортне услуге	214,200	125,000	250,000	375,000	500,000
2	Услуге превоза запослених	1,825,000	525,000	1,050,000	1,575,000	2,100,000
3	ПТТ услуге	370,000	125,000	250,000	375,000	500,000
4	Анализа воде	1,293,580	254,100	332,800	618,400	1,300,000
5	Комуналне услуге	200,000	50,000	100,000	150,000	200,000
6	Услуге одржавања софтвера	582,000	282,500	525,000	787,500	1,050,000
7	Услуге ревизије	155,000	35,000	70,000	105,000	140,000
8	Осигурање имовине и лица	888,800	157,500	315,000	472,500	630,000
9	Физичко-техничко обезбеђење	3,765,000	950,000	1,900,000	2,850,000	3,800,000
10	Уградња громобранске инсталације на пословним просторијама	0	125,000	250,000	375,000	500,000
11	Стручни надзор	0	100,000	100,000	100,000	100,000
12	Адекатске услуге	1,379,500	240,000	480,000	720,000	960,000
13	Израда Елабората о санитарној заштити	0	1,500,00	3,000,000	3,000,000	3,000,000
14.	Услуга медијске презентације	0	225,000	450,000	675,000	900,000
<b>Укупно услуге:</b>		<b>10,763,090</b>	<b>3,174,100</b>	<b>9,072,800</b>	<b>12,376,400</b>	<b>16,680,000</b>
<b>Радови</b>						
1	Израда једног бунара и једне истражне бушотине	0	4,500,000	6,500,000	8,500,000	8,500,000
2	Ревитализација бунара	0	7,000,000	7,000,000	7,000,000	7,000,000

3	Догодња водовод. мреже у Придворицама	748,000	1,250,000	2,500,000	3,750,000	5,000,000
	<b>Укупно радови:</b>	<b>748,000</b>	<b>12,750,000</b>	<b>15,500,000</b>	<b>19,250,000</b>	<b>20,500,000</b>
	<b>УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ+РАДОВИ</b>	<b>74,270,100</b>	<b>37,961,600</b>	<b>68,197,800</b>	<b>96,638,900</b>	<b>122,530,00</b>

ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

Редни број	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2025.	Структура финансирања	Износ средстава из буџета	План 2025. године				План 2025. година
								План 01.01-31.12.2024.	План 01.01-30.06.2024.	План 01.07-30.09.2024.	План 01.10-31.12.2024.	
1	Израда и опремање 1 (једини) зградче буџета и 1 (једини) изградња бродовне	2.024	2.024	6.600	0	Сопствена средства	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000	
						Позаймица средства	1.500	1.500	1.500	1.500		
2	Ревалитација буџета	2.024	2.024	7.000	0	Сопствена средства	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500	
						Позаймица средства	3.500	3.500	3.500	3.500		
3	Израда и опремање 2 (два) функционална регулатора на ГТВ (на вековску)	2.024	2.024	2.200	0	Сопствена средства	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	
						Позаймица средства	2.100	2.100	2.100	2.100		
4	Уградња пројектора на одређених пространих на димитријевској улици и постављање на СИОД систем ради правања тубулата воде по доловима града	2.024	2.024	7.000	0	Сопствена средства	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200	
						Позаймица средства	0.800	0.800	0.800	0.800		
5	Набавка пумпе и електроинже	2.024	2.024	4.000	0	Сопствена средства	3.200	3.200	3.200	3.200	3.200	
						Позаймица средства	800	800	800	800		
6	Уградња пројекторних инсталација на пословним објектима	2.024	2.024	600	0	Сопствена средства	400	400	400	400	400	
						Позаймица средства	200	200	200	200		
7	Набавка водозера	2.024	2.024	3.000	0	Сопствена средства	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	
						Позаймица средства	500	500	500	500		
8	Набавка система за мониторингња потрошња (хардвар и софтвер)	2.024	2.024	1.200	0	Сопствена средства	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200	
						Позаймица средства	0	0	0	0		
9	Израда Електроа е санитарној заштити изградња	2.024	2.024	3.000	0	Сопствена средства	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	
						Позаймица средства	0	0	0	0		
10	Договна прикључе и окретање водок мреже у Предградња	2.024	2.024	5.000	0	Сопствена средства	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	
						Позаймица средства	0	0	0	0		
11	Набавка сервера	2.024	2.024	300	0	Сопствена средства	300	300	300	300	300	
						Позаймица средства	0	0	0	0		
Укупно инвестиције							41.700	41.700	41.700	41.700	41.700	

## СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Редни број	Позиција	План 2023. година	Реализација (процена) 2023. година	у динарима			
				План 01.01-31.03.2024.	План 01.01-30.06.2024.	План 01.01-30.09.2024.	План 01.01-31.12.2024.
1.	Спонзорство						
2.	Донације						
3.	Хуманитарне активности						
4.	Спортске активности						
5.	Репрезентација	150,000		37,500	75,000	112,500	150,000
6.	Реклама и пропаганда						
7.	Остало	100,00		25,000	50,000	75,000	100,00