

JKSP

Svrljig

Javno komunalno stambeno
preduzeće "Svrljig"

**ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА
ЈКСП „СВРЉИГ“ - СВРЉИГ
ЗА 2023. ГОДИНУ**

ОСНИВАЧ: Скупштина општине Сврљиг

НАДЛЕЖНА ФИЛИЈАЛА УПРАВЕ ЗА ТРЕЗОР: Сврљиг

НАДЛЕЖНО МИНИСТАРСТВО: Министарство привреде, Сектор за контролу јавних предузећа

ДЕЛАТНОСТ: производња и дистрибуција воде (3600)

МАТИЧНИ БРОЈ: 07349955

СЕДИШТЕ: Сврљиг, Радетова 27

ПИБ: 101007479

ЈБКЈС: 81694

Сврљиг, новембар 2022. године

САДРЖАЈ

1. ОПШТИ ПОДАЦИ	1
1.1. Основни подаци о предузећу	1
1.1.1. Историјат предузећа.....	1
1.1.2. Делатност.....	2
1.1.3. Образложење пословања.....	3
1.1.4. Основе за израду програма пословања.....	3
1.1.5. Законски оквир за пословање ЈКСП "Сврљиг" Сврљиг.....	4
1.2. Мисија, визија, циљеви	5
1.2.1. Мисија.....	5
1.2.2. Визија.....	5
1.2.3. Циљеви.....	6
1.3. Организациона структура	7
1.4. Имена руководиоца предузећа	7
1.5. Табела систематизованих радних места	8
2. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2022. ГОДИНИ	9
2.1. Процењени физички обим кључних активности за 2022.години и план за 2023.годину	9
2.1.1. Спроведене активности у 2022.год.....	11
2.2. Процена финансијских показатеља за 2022. годину	12
2.2.1. Приходи-процена остварења за 2022. годину.....	12
2.2.2. Расходи-процена остварења за 2022. годину.....	14
2.2.3. Анализа биланса стања.....	17
2.2.4. Анализа биланса успеха.....	17
2.2.5. Извештај о токовима готовине.....	19
3. ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2023. ГОДИНУ	20
3.1. Циљеви јавног предузећа са кључним индикаторима и актив. за достизање циљева	20
3.2. Анализа пословног окружења, тржишта и ресурса предузећа	21
3.2.1. Анализа тржишта.....	21
3.2.2. Процена ресурса.....	22
3.3. Пословни ризик и план управљања ризиком	22
3.4. Планиране активности у области корпоративног управљања	23
4. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА	25
4.1. Приходи-план за 2023. годину	25
4.2. Расходи-план за 2023. годину	27
4.3. Анализа биланса стања за 2023.год	30
4.4. Анализа биланса успеха за 2023.год	30
4.5. Извештај о токовима готовине за 2023.год	31
4.6. Анализа цена	32
5. ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ, ОДНОСНО ПЛ. НАЧИН ПОКРИЋА ГУБИТКА	33
6. ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА	34
6.1. Трошкови запослених у 2022. години	34
6.2. Трошкови запослених у 2023. години	34
7. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ	36
8. ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА	37
9. ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА	38
9.1. Процена остварења планиране набавке опреме за вршење делатности	38
9.2. Планиране набавке опреме за вршење делатности у 2023. години	38
10. КРИТЕРИЈУМИ ЗА КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТАВА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ	39
11. ПРИЛОЗИ	

1. ОПШТИ ПОДАЦИ

1.1. Основни подаци о предузећу

Јавно комунално-стамбено предузеће „Сврљиг“, Сврљиг,
Улица и број: Радетова 27,
Место: Сврљиг, ПТТ 18360,
Телефон: 018/821 046, Тф/ фах: 018/821 174,
Шифра делатности: 3600,
ПИБ: 101007479,
Матични број: 07349955,
ЈБКЈС: 81694,
Регистарски број: 09807349955,
Текући рачуни:
325-9500800000384-61 ОТП банка ад Нови Сад
150-23525-82 Директна банка
205-140466- НЛБ Комерцијална банка, Београд, а.д.
200-2373120103002-07 Поштанска штедионица
840-350743-58 Управа за трезор
160-443622-50 Банка Интеса
155-42176-67 Халкбанк а.д. Београд

1.1.1. Историјат предузећа

Јавно комунално-стамбено предузеће, „Сврљиг“, Сврљиг (у даљем тексту „Предузеће“), је основано 30.05.1987. године. Предузеће је уписано у регистар Агенције за привредне регистре Решењем БД 64506/2005 од 13.07.2005. године и последња промена БД 41015/2021 од 20.05.21 године. Предузеће је основано од стране Скупштине општине Сврљиг.

Сврљиг се снабдева водом за пиће из два крашка изворишта: Румењак и Раил у атару села Преконога и из села Манојлица.

Водовод “Румењак” Преконога

Водовод са изворишта Раил-Румењак изведен је још 1965.године. Водовод са крашког изворишта Румењак има дозволу за изградњу бр.04-7487/1-65 од 08.10.1965.год. Технички преглед вршен је 10.10.1970.год. и издато одобрење за употребу под бр. 03-1285/70 30.12.1970.год.

Водовод села Преконога

Водовод села Преконога грађен је у периоду од 1969 године до 1970.године. Одобрење за изградњу издато је је под бројем 03-744/70 од 08.10.1970.године. Сеоски водовод је прикључен на вод из “Румењака” у месту звано “Мрзин поток” и сатавни део овог објекта је пумпна станица “Мрзин поток” на истој локацији.

Други извор снабдевања насеља Преконога је бушени бунар на месту звано “Крст” у коме се налази утопна пумпа.

Водовод “Манојлица”

Водовод “Манојлица” грађен је у периоду од 1985 до 1986. године. За овај водовод издато је одобрење за изградњу под бр. 351-393/85-02 од 27.09.1985.год. Дозволом су обухваћени следећи објекти: каптажна грађевина, постројење за хлорисање воде, цевовод Манојлица-Сврљиг, резервоар са звршницом и преливном комором и прстенаста мрежа у Сврљигу. Доводни вод (магистрални вод) од каптажне грађевине до Сврљига дужине је 19.235 м. Израђен је од АТЦ цеви пречника 300-400 мм.

Укупна дужина водовода је 114.187,68 м, фекална канализација је у дужини од 15.493 м, а атмосферска канализација у дужини од 1.648 м.

На поменуте објекте водоснабдевања који чине систем за снабдавање водом Сврљига, Преконоге и Манојлице прикључено је укупно 2.647 корисника-физичка лица (стање на дан 31.12.2021.год.) и то:

- индивидуалне стамбене зграде у Сврљигу.....2.310 корисника
- колективне стамбене зграде у Сврљигу.....32
- сеоски водовод Преконога.....258 корисника
- сеоски водовод Манојлица..... 47 корисника

На објекте водоснабдевања прикључено је и 168 правних лица, док 53 корисника-правна лица користи воду са прикључка који се воде на физичко лице.

1.1.2. Делатност

Претежна делатност Предузећа је сакупљање, пречишћавање и дистрибуција воде за пиће. Предузеће је основано и послује ради обезбеђивања трајног обављања делатности од општег интереса и уредног задовољавања потреба крајњих корисника услуга, а посебно ради:

- обезбеђивање трајног уредног снабдевања водом за пиће, и пречишћавања и одвођења атмосферских и отпадних вода;
- трајног сакупљања комуналног отпада, његово одржавање, третман и безбедно одлагање укључујући прављење, одржавање, санирање и затварање депонија, као и селекција секундарних сировина;
- одржавање чистоће на површинама јавне намене, праће асфалтних, бетонских, поплочаних и других површина јавне намене, одржавање јавних чесми, бунара, тоалета;
- одржавање јавних зелених површина, рекреативних површина и приобаља;
- управљање пијацама, комунално опремање, одржавање и организација делатности на отвореним и затвореним просторима;
- управљање јавним паркиралиштима;
- управљање и одржавање гробаља и објеката који се налазе у склопу гробаља, сахрањивање, одржавање пасивних гробаља и спомен обележја, као и превоз посмртних остатака умрлог;
- зимско и летње одржавање улица, путева, тргова, платоа и слично на територији Општине
- димничарске услуге;
- хватање, збрињавање, ветеринарска нега и смештај напуштених и изгубљених животиња;

- одржавање јавне расвете
- управљање локалним путевима

1.1.3. ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

Јавно комунално стамбено предузеће „Сврљиг“ је јавно предузеће чија је основна делатност производња и дистрибуција воде за пиће. Оснивач предузећа, СО-е Сврљиг, је поверила обављање готово свих комуналних послова овом предузећу (одржавање водоводне и канализационе мреже, чишћење и уређење јавних површина, одржавање зеленила и гробља, пружање погребних услуга, сакупљање и депоновање кућног смећа, одржавање локалних и некатегорисаних путева, одржавање јавне расвете, управљање пијацама, делатност зоохигијене итд.)

Предузеће је регистровано и за извођење земљаних радова, грубих грађевинских радова, изградњу хидрограђевинских објеката, специјализоване радове у области грађевинарства, постављање електричних инсталација и опреме, постављање цевних инсталација и остале инсталатерске радове, малтерисање, постављање зидних и подних облога, бојење и застакљивање и остале завршне радове.

Предузеће се финансира из сопствених средстава, наплатом комуналних услуга од корисника и извођењем додатних радова из оквира регистрације. Чишћење улица, одржавање зеленила, гробља, одржавање локалних и некатегорисаних путева и одржавање јавне расвете финансира се преко буџета Општине.

Директни корисник буџетских средстава је у делу текућих субвенција.

1.1.4. ОСНОВЕ ЗА ИЗРАДУ ГОДИШЊЕГ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА

Приликом израде програма, чија је садржина дефинисана законом коришћен је Закон о јавним предузећима, Закон о начину одређивања максималног броја запослених у јавном сектору, Закон о локалној самоуправи, Закон о финансирању локалне самоуправе, Закон о буџетском систему, Уредба о утврђивању елемената Годишњег програма пословања за 2023. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2023-2025. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса и Смернице које су одштампане уз Уредбу и чине њен саставни део.

У наставку дајемо преглед значајнијих параметара који утичу на израду и садржину програма као и очекивања за његову реализацију:

- Процена резултата пословања и других показатеља пословања за 2022. годину извршена је као и ранијих година на основу стварних пословних догађаја до 30.09.2022. године и на то је додата процена до краја године, уважавајући сазнања руководства о значајнијим приходима и расходима који ће се највероватније реализовати до краја године;
- ЈКСП “Сврљиг” још увек није донело средњерочне и дугорочне планове развоја јер се нису стекли одговарајући услови за сагледавање будућег правца развоја, а у складу са политиком СО Сврљиг;
- План је базиран на пројекцији Буџета Општине Сврљиг за 2023. годину у делу опредељених средстава за комуналне делатности и управљање и одржавање путне инфраструктуре.

1.1.5. ЗАКОНСКИ ОКВИР ЗА ПОСЛОВАЊЕ ЈКСП „СВРЉИГ“ СВРЉИГ

Јавно комунално-стамбеног предузећа „Сврљиг“ Сврљиг је основано и обавља делатности по основу Статута Јавно комунално-стамбеног предузећа „Сврљиг“ Сврљиг бр. 2015/2016 од 12.12.2016.године на који је Скупштина општине Сврљиг дала сагласност Решењем бр. 023-53/2016-01 од 22.12.2016.године, објављен у „Сл.лист града Ниша“, бр. 154/2016 од 27.12.2016.год. и Одлуке о промени оснивачког акта Јавно комунално-стамбеног предузећа „Сврљиг“, Сврљиг, ради усклађивања са Законом о јавним предузећима бр. 023-38/2016 од 29.09.2016.год. објављене у „Сл.лист града Ниша“, бр. 113/2016 од 03.10.2016.год.

У пословању ЈКСП „Сврљиг“ Сврљиг примењује позитивне законске прописе и Одлуке Скупштине општине Сврљиг:

- Закон о јавним предузећима;
- Закон о комуналним делатностима;
- Закон о јавној својини;
- Закон о водама;
- Закон о јавним путевима;
- Закон о планирању и изградњи;
- Закон о управљању отпадом;
- Закон о заштити животне средине;
- Закон о сахрањивању и гробљима;
- Закон о безбедности и здравља на раду;
- Закон о заштити од пожара;
- Закон о рачуноводству ;
- Закон о јавним набавкама;
- Закон о роковима измирења новчаних обавеза у комерцијалним трансакцијама;
- Закон о облигационим односима;
- Закон о извршењу и обезбеђењу;
- Закон о порезу на додату вредност;
- Закон о раду;
- Закон о утврђивању максималне зараде у јавном сектору;
- Закон о начину одређивања максималног броја запослених у јавном сектору;
- Закон о професионалној рехабилитацији и запошљавању особа са инвалидитетом;
- Закон о спречавању злостављања на раду;
- Закон о буџету за текућу годину;
- Закон о буџетском систему;
- Закон о локалној самоуправи;
- Закон о финансирању локалне самоуправе;
- Програм пословања ЈКСП „Сврљиг“ Сврљиг за текућу годину;
- Правилник о раду ЈКСП „Сврљиг“ Сврљиг;
- Правилник ЈКСП „Сврљиг“ о унутрашњој организацији и систематизацији;
- Посебним колективним уговором за јавна предузећа у комуналној делатности на територији Републике Србије;
- Одлуке Скупштине општине Сврљиг;

- Одлука о комуналним делатностима на територији општине Сврљиг;
- Одлука о водоснабдевању на територији општине Сврљиг;
- Одлука о изменама и допунама о водоснабдевању на територији општине Сврљиг;
- Одлука о јавним чесмама
- Одлука о управљању комуналним отпадом на територији општине Сврљиг;
- Одлука о одржавању чистоће на површинама јавне намене;
- Одлука о одржавању јавних зелених површина;
- Одлука о сахрањивању, гробљима и погребним делатностима на територији општине Сврљиг;
- Одлука о обављању делатности обезбеђивања јавног осветљења;
- Одлука о пијацама;
- Одлука о обављању делатности зоохигијене;
- Одлука о општинским путевима, улицама и некатегорисаним путевима на територији општине Сврљиг;
- Одлука о одржавању улица и путева.

Саставни део Програма пословања за 2023. годину су следеће Одлуке Надзорног одбора Јавно комунално-стамбеног предузећа " Сврљиг" Сврљиг:

- Одлука о одређивању укупне масе средстава за исплату накнаде за рад чланова Надзорног одбора за 2023. годину;
- Одлука о одређивању висине накнаде за рад на седници члановима Надзорног одбора у 2023. години;
- Одлука о одређивању укупне масе средстава за солидарну помоћ у 2023. години број;
- Одлуку о одређивању укупне масе средстава за пропаганду у 2023. години;
- Одлука о одређивању укупне масе средстава за рекреативне активности у 2023. години;
- Одлука о одређивању укупне масе средстава за репрезентацију у 2023 години.

1.2. МИСИЈА, ВИЗИЈА, ЦИЉЕВИ

1.2.1. МИСИЈА

Мисија јавног предузећа је да на основу природних ресурса, техничко-технолошке опремљености и кадровског потенцијала којима предузеће располаже, обезбеди дефинисаном броју потрошача уредно, квалитетно и економски задовољавајуће пружање комуналних услуга, са циљем унапређења животних услова грађана и посебним освртом на заштиту животне средине.

1.2.2. ВИЗИЈА

Савремено и модерно предузеће у смислу пружања свих потребних комуналних услуга на квалитетан и за грађане прихватљив начин, а који се огледа у дугорочним развојним

опредељењима по појединим сегментима деловања, обезбеђујући целину, с циљем неговања угледа и етике у раду.

Као једино Јавно предузеће у области комуналне делатности на територији општине Сврљиг, носилац је комуналне политике и има визију да општина Сврљиг буде чиста и уређена, што је услов за здрав живот, туристички и привредни развој.

1.2.3. ЦИЉЕВИ

Основни циљеви које предузеће у планском периоду жели да оствари су:

- остварење квалитета пружања услуга у сваком сегменту деловања;
- остваривање савремене комуникације са свим корисницима услуга;
- кадровско јачање менаџмент тима,
- побољшање техничке опремљености, стално одржавање и набавка нове савременије опреме;
- уредно снабдевање грађана и привреде довољном количином квалитетне воде за пиће;
- унапређење мерења и смањења губитка воде;
- детаљно испитивање резерви подземних вода, а у циљу побољшања водоснабдевања, у сарадњи са Општинском управом Сврљиг;
- израда Генералног пројекта снабдевања водом насеља општине Сврљиг у сарадњи са Општином
- израда Генералног пројекта сакупљања, одвођења и пречишћавања отпадних вода насеља општине Сврљиг;
- свођење губитака воде на минимум (наставак реконструкције вод.мреже, поправка и баждарење водомера и кућних водоводних инсталација)
- довољедње цена комуналних услуга (вода) у наредном периоду на економски исплативу цену са сагледавањем социјално угроженог становништва
- подизање свести грађана до унапређења заштите животне средине
- отварање рециклажног дворишта како би чистоћу града подигли на виши ниво;
- побољшање комуникације са потрошачима (у личном контакту, путем медија,)
- рад на естетском изгледу града (паркови, улице, зелене површине, тротоари, пијаче зелене, сточне, ...)
- уређење гробља (уређење паркинг простора, уређења дела стаза, увођење воде и прикључак на ел.мрежи)
- формирање погребних услуга на градском гробљу;
- сва дугорочна опредељења нашег предузећа су усмерена на стварање модерног предузећа које има велики углед и поштовање становништва

Када кажемо „дефинисање значаја, места и улоге предузећа“, мислимо на заједничку акцију свих релевантних субјеката на нивоу локалне власти, која ће сагледати потребе за постојањем комуналног предузећа, његовом организационом структуром, обимом услуга које ће оно извршавати, објективно потребним средствима која је за те намене потребно издвојити и сл.

Коначно, мора нам бити свима јасно да функционисање комуналног предузећа кошта, да се у те сврхе средства морају обезбедити и да се на овом плану не може и не сме штетити. Све чешће се може чути да од јавних предузећа оснивач треба да тражи профит или макар рентабилност. То, међутим, има своју цену. А то пре свега значи реалну (тржишну) цену

комуналних производа и услуга. Са реалном ценом потрошња би била знатно рационалнија. Процена је да би са већом ценом и енергичнијом наплатом проблем недостатка воде у Сврљигу био знатно ублажен .

Техничка опремљеност и кадровско јачање је основа за рад комуналног предузећа. С обзиром да се додатни извори финансирања морају тражити кроз додатне радове, неопходна је набавка механизације како би се ти послови могли и извршити.

Ако се не формира тржишна цена комуналних услуга набавку механизације није могуће извршити само из средстава предузећа, већ би за то средства морала бити издвојена и из буџета Општине,

1.3. ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА

Основна питања организације рада, организациони делови, систематизација и врсте послова, услове које треба радник да испуни за рад на одређеном радном месту и број извршиоца одређује се на основу делатности ЈКСП “Сврљиг” у складу са Статутом и другим општим актима, према потребама и плановима рада и развоја, тако да се обезбеђује јединство процеса рада, потпуна искоришћеност производног капацитета, пуна запосленост и рационално коришћење знања и способности запослених.

Послове из своје делатности Послодавац организује према потребама и захтевима процеса рада, у зависности од врсте и обима сродних и међусобно повезаних послова. Послодавац образује секторе као основне и службе као унутрашње организационе јединице.

Полазећи од врсте послова и потребе да се на функционалном принципу обезбеди обављање сродних међусобно повезаних послова, образовани су следеће службе:

- I СЛУЖБА ПРАВНИХ И ОПШТИХ ПОСЛОВА
- II ФИНАНСИЈСКО КОМЕРЦИЈАЛНА СЛУЖБА
- III СЛУЖБА ЗА ЗАШТИТУ ОД ПОЖАРА, БЕЗБЕДНОСТИ И ЗДРАВЉА НА РАДУ И ФИЗИЧКО-ТЕХНИЧКО ОБЕЗБЕЂЕЊЕ ОБЈЕКТА И МЕХАНИЗАЦИЈЕ
- IV КОМУНАЛНА СЛУЖБА
- V СЛУЖБА ОДРЖАВАЊА И ИЗГРАДЊЕ ВОДОВОВОДА И КАНАЛИЗАЦИЈЕ

Прилог: Табела систематизованих радних места у ЈКСП "СВРЉИГ" СВРЉИГ

У складу са Законом о Јавним предузећима управљање у ЈКСП “Сврљиг” је организовано као једнодомно, тј. Органи управљања су Надзорни одбор и директор предузећа.

1.4. ИМЕНА РУКОВОДИОЦА ПРЕДУЗЕЋА

В.д. Директор предузећа: Јован Ђорђевић.

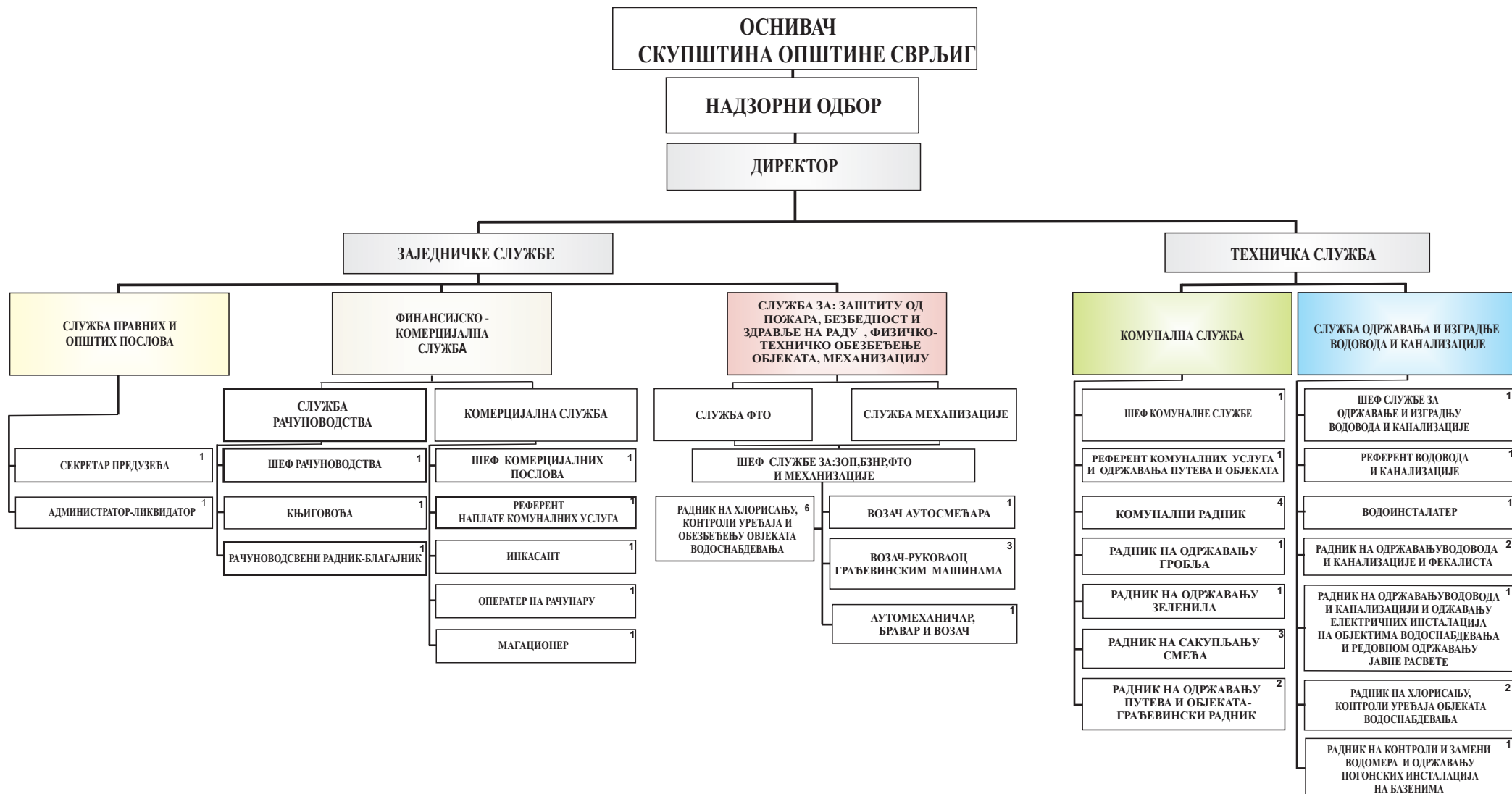
САСТАВ НАДЗОРНОГ ОДБОРА

у функцији од 08.05.2021. године

(Решењем Скупштине општине Сврљиг бр. 023-19/2021 од 08.05.2021.год.)

1. Председник Надзорног одбора: Зоран Лазаревић, (представник оснивача)
2. Члан Надзорног одбора: Михајловић Марко (представник оснивача)
3. Члан Надзорног одбора: Живановић Мила, (представник запослених)

ТАБЕЛА СИСТЕМАТИЗОВАНИХ РАДНИХ МЕСТА У ЈКСП “СВРЉИГ” СВРЉИГ



2. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2022. ГОДИНИ

2.1. ПРОЦЕЊЕНИ ФИЗИЧКОИ ОБИМ КЉУЧНИХ АКТИВНОСТИ ЗА 2022. ГОДИНУ И ПЛАН ЗА 2023.ГОДИНУ

Комуналне делатности индивидуалне комуналне потрошње су оне делатности код којих се услуга корисника може појединачно утврдити и наплатити. У ове делатности спадају:

- * снабдевање водом за пиће;
- * пречишћавање и одвођење атмосферских и отпадних вода;
- * управљање комуналним отпадом;
- * управљање гробљима и сахрањивање.

У наставку дајемо упорене податке о физичком обиму услуга за поједине делатности по годинама са планом за 2023. годину:

Р. бр.	Назив производа/услуге	Јед. Мере	Остварено 2021	План 2022.г.	за	Процена остварења 2022.г.	План 2023	Индекс		
								5/4	6/4	7/6
1	2	3	4	5	6	7	8	8	10	
Водовод и канализација										
1	Дистрибуција воде-грађани	м3	321.583	325.000		307.000	320.000	101	95	104
2	Дистрибуција воде-привреда	м3	45.321	45.000		40.500	42.000	99	89	104
3	Испуштена вода-грађани	м3	261.757	265.000		252.000	260.000	101	96	103
4	Испуштена вода-привреда	м3	41.106	40.000		35.000	37.000	97	85	106
Извожење смећа										
5	Извожење смећа-грађани	м2	1.778.991	1.780.000		1.800.000	1.800.000	100	101	100
6	Извожење смећа-правна лица	м2	347.073	350.000		344.000	345.000	101	99	100
Чишћење јавних површина										
7	Ручно чишћење улица и тротоара	м2	900.000	1.530.000		1.170.000	1.500.000	170	130	128
8	Ручно чишћење улица и тротоара	час	2.030	3.451		2.035	3.000	170	100	147
9	Ручно пречишћавање улица и тротоара	м2	1.090.000	1.853.000		1.510.000	1.500.000	170	139	99
10	Ручно пречишћавање улица и тротоара	час	1.000	1.700		376	400	170	38	106
11	Сакупљање угинули животиња	ком	60	102		54	50	170	90	93
12	Дивље депоније	м3	70	4.500		3.000	4.500	6429	4286	150
13	Рад фрезе за уклањање снега	км	20	34		30	30	170	150	100
Одржавање гробља										
14	Одржавање гробља (рад радника)	час	1.880	1.900		1.900	2.100	101	101	111
15	Закуп гробних места	ком	183	200		135	140	109	74	104
16	Продужетак закупа гробних места	ком	276	300		295	300	109	107	102
17	Гробљанске услуге(обележавање)	ком	176	200		134	135	114	76	101
18	Гробљанске услуге(капела)	ком	74	80		49	51	108	66	104
Одржавање зелених површина										
19	Рад радника	час	1560	1.600		1.780	1.800	103	114	101
20	Орезивање дрвореда	ком	36	40		18	50	111	50	278
21	Разна шишања	м2	4930	5.000		2.526	3.000	101	51	119
22	Окопавање,фрезирање	м2	840	900		893	900	107	106	101
23	Садња цвећа	ком	4535	4.500		5.327	5.300	99	117	99
24	Кошење зелених површина	м2	88212	90.000		86.600	90.000	102	98	104
25	Залевање цвећа	м2	2139	2.200		4.065	4.000	103	190	98
26	Гребуљање травњака	м2	72615	73.000		34.400	50.000	101	47	145

Р. бр.	Назив производа/услуге	Јед. Мере	Остварено 2021	План 2022.г.	за	Процена остварења 2023.	План 2023	Индекс		
								5/4	6/4	7/6
1	2	3	4	5		6	7	8	8	10
Управљање пијацама										
27	Закуп простора за на вашару	ком	541	700		636	700	129	118	110
28	Покривне тезге (9 месеци у години)	ком	198	198		180	180	100	91	100
29	Непокривене тезге (9 месеци у години)	ком	153	153		153	153	100	100	100
30	Простор на земљи (9 месеци у години)	ком	36	36		36	36	100	100	100

Предузеће је планом за 2023. годину предвидело дистрибуцију воде за пиће за 4% више у односу на процену остварења у 2022. години, а самим тим и повећање испуштене воде. У 2022. години Предузеће се сусрело са проблемом смањења издашности воде на извориштима због изузетног сушног периода и то нарочито у другој половини године.

Извожење смећа за 2023. годину планирано је на истом нивоу као и претходне године јер је Предузеће проценило да у 2023. години неће доћи до битнијих промена у површинама које су покривене овом услугом како код физичких тако и код правних лица.

2.1.1. Спроведене активности у 2022. години

Спроведене активности за унапређење процеса пословања
<p>1. У сарадњи са Општинском управом Сврљиг кроз пројекат "За чисту Србију" започета израда нове канализационе мреже у деловима насеља који нису била прикључена на канализациону мрежу. До септембра 2022. године у функцију је стављена канализациона мрежа у дужини од 675 м.</p>
<p>2. Извршена набавка и уградња три мерача нивоа количине воде у резервоарима на водоводу.</p>
<p>3. Извршена набавка половног теретног возила-камион кипер марке "MERCEDEN BENZ 1841"</p>
<p>4. Од стране општине Сврљиг на основу Уговора о преносу права јавне својине на покретним стварима Предузећу је у 2022. години извршен пренос без накнаде теретног моторног возилоа-камион аутосмећар марке "IVECO". Камион ће бити стављен у функцију 2023. године од кад је планиран одвоз комуналног отпада и са појединих сеоских подручија на територији општине Сврљиг.</p>

Спроведене активности у области корпоративног управљања
<p>1. Унапређење компетентности запослених односно унапређење њихових способности да примене знања и вештине ради остваривања циљева предузећа. У ту сврху предузеће дефинише план обуке кадрова и на тај начин кроз континуирану едукацију и усавршавање својих кадрова, доприноси унапређењу корпоративног управљања и комплетног процеса пословања предузећа.</p>
<p>2. Стално улагање у информациони систем је императив за развој и унапређење целокупног пословања предузећа. С обзиром да се организациони амбијент и технологије мењају током времена, потребни су нови системи или значајне измене постојећих система како би наставили да испуњавају циљеве због којих се примењују. Активности које су се спроводиле у 2022. години и које ће се наставити и у наредном периоду су: побољшање комуникацијског система и мрежне инфраструктуре на нивоу целог предузећа, увођење нових технологија кроз замену постојеће застареле опреме уз задржавање високог степена компатибилности рачунарске опреме, унапређење софтверских решења која се користе у предузећу.</p>
<p>3. Редовна и правовремена комуникација са оснивачем кроз пласирање благовремених и тачних информација.</p>
<p>4. Екстерна ревизија годишњих финансијских извештаја предузећа.</p>
<p>5. Одлуке надзорног одбора у складу са прописима, процедурама и потребама.</p>
<p>6. Транспарентност и јавност пословања: извшено је јавно објављивање свих докумената у складу са законом и извршена израда Информатора о раду.</p>

2.2. ПРОЦЕНА ФИНАНСИЈСКИХ ПОКАЗАТЕЉА ЗА 2022. ГОДИНУ

2.2.1. ПРИХОДИ-ПРОЦЕНА ОСТВАРЕЊА ЗА 2022. ГОДИНУ

(у динарима)

Ред. бр.	Конто	ОПИС	План 2022.год.	Процена реализације 2022	Индекс 4/3
1	2	3	4	5	
1	61	Приходи од продаје производа и услуга	93.492.494	83.106.498	89
2	614	Приходи од продаје роба и услуга на дом.трж.	93.492.494	83.106.498	89
3	614200	Приходи вода и канализација- привреда	5.480.100	4.610.000	84
4	614201	Приходи вода и канализација - грађани	16.626.700	16.000.000	96
5	614202	Приходи од издав.саг. за прик. на вод. и канал.	10.000	180.000	1800
6	614203	Приходи од прикључка на водовод и канализацију	300.000	105.400	35
7	614204	Приходи од поправке водовода и канализације	150.000	115.000	77
8	614205	Приходи од поправке водомера	20.000	10.000	50
9	614206	Приходи од превоза воде цистерном	80.000	280.000	350
10	614210	Приходи смеће привреда	5.656.000	5.490.000	97
11	614211	Приходи смеће грађани	9.345.000	9.265.000	99
12	614212	Приходи од извозења смећа са сеоских подручија	0	0	
13	614220	Приходи од специјализованих услуга – одржавање гробља	1.090.910	1.090.910	100
14	614221	Приходи од гробљанских услуга (кор. кап. и обележав)	120.000	80.320	67
15	61423	Приходи од специјализованих услуга – одржавање чистоће, прање улица	5.454.546	5.000.000	92
16	614233	Приходи од чишћења дивљих депонија	4.166.663	3.500.000	84
17	614234	Приходи од специјализованих услуга – одржавање зеленила	3.090.910	3.090.910	100
18	614235	Приходи од специјализованих услуга – зоохигијена	1.250.000	1.250.000	100
19	61424	Приходи од рада пут.службе-локални и некат.путеви (летње и зимско)	30.000.000	23.600.000	79
20	614250	Приходи од додатних радова	6.000.000	4.500.000	75
21	614251	Прих.од пресовања ПЕТ амбалаже	120.000	0	/
22	614252	Приходи од усл.одрж.рекр.базена	1.235.000	1.696.293	137
23	614253	Приходи од одржавања јавне расвете	2.916.665	2.916.665	100
24	614254	Приходи од одржавања хоризонталне саобраћајне сигнализације	0	0	/
25	614255	Приходи од одржавања вертикалне саобраћајне сигнализације	0	0	/
26	61426	Приходи од пијачне таксе	380.000	326.000	86
27	64	Приходи о премија, субвенција и дотација	4.000.000	4.047.024	101
28	640	Приходи о премија, субвенција и дотација	4.000.000	4.047.024	101
29	6410	Приходи по основу условљених донација	0	47.024	/
30	6435	Приходи од субвенција	4.000.000	4.000.000	100
31	65	Други пословни приходи	3.943.000	3.458.930	88
32	650	Приходи од закупнина	3.943.000	3.458.930	88
33	650131	Приходи од закупа земљишта за вашар	875.000	795.050	91
34	650132	Приходи од закупа гробних места	907.200	612.360	68
35	650133	Приходи од продужетка гробних места	1.360.800	1.338.120	98
36	650330	Приходи од закупнина тезги	800.000	713.400	89
37	66	Финансијски приходи	975.500	1.168.000	120
38	662	Приходи од камата (од трећи лица)	950.000	1.162.000	122
39	66260	Приходи од затезне камате у земљи - привреда	200.000	287.000	144
40	66261	Приходи од затезне камате у земљи-грађани	500.000	605.000	121
41	66262	Приходи од камата по судским решењима	250.000	270.000	108
42	664	Приходи по основу ефеката валутне клаузуле	500	3.000	600
43	6640	Реал. поз. ефекти вал. клаузуле прил. наплате и плаћања	500	3.000	600
44	669	Остали финансијски приходи	25.000	3.000	12
45	6699	Остали непоменути финансијски приходи	25.000	3.000	12

Ред. бр.	Кonto	ОПИС	План 2022.год.	Процена реализације 2022	Индекс
					4/3
	1	2	3	4	5
46	67	Остали приходи	1.470.000	2.147.731	146
47	670	Добици од продаје некретнина, постројења и опреме	350.000	805.431	230
48	6703	Добици по основу продаје постројења, опреме и инвентара	350.000	805.431	230
49	675	Наплаћена отписана потраживања	0	10.000	/
50	6754	Наплаћена отписана потраж. од трећих лица	0	10.000	/
51	679	Остали непоменути приходи	1.120.000	1.332.300	119
52	6792	Приходи од наплате штета, казни, пенала	900.000	1.060.000	118
53	6793	Прих. од бесповратно (на поклон) прим. нов. и др. средстава	200.000	260.000	130
54	67991	Остали непоменути приходи	20.000	12.000	60
55	67992	Заокруженје износа на рачунима потраживања	0	300	/
56	68	Приходи од усклађивања вредности имовине	1.300.000	1.300.000	100
57	685	Приходи од усклађивања вредности потраж.	1.300.000	1.300.000	100
58	6850	Приходи од усклађ. вредности потраж. од купаца	1.300.000	1.300.000	100
59	69	Добитак пос. које се обуставља, исп. гр. из ран. год.	1.000	0	0
60	692	Приходи по основу испр. греш. из ран. Година	1.000	0	0
61	6921	Исправк грешака из ранијих година које нису мат. значајне	1.000	0	0
		СВЕГА ПРИХОДИ	105.181.994	95.228.183	91

2.2.2. РАСХОДИ-ПРОЦЕНА ОСТВАРЕЊА ЗА 2022. ГОДИНУ

(у динарима)

Ред. бр.	Кonto	ОПИС	План 2022.год.	Процена реализације	Индекс
				2022	4/3
	1	2	3	4	5
1	51	Трошкови материјала	25.655.000	22.730.000	89
2	511	Трошкови материјала за израду	11.720.000	11.108.000	95
3	51100	Трошкови материјала-водовод	450.000	910.000	202
4	51101	Трошкови материјала-хемикалије за дезинфекцију	1.200.000	980.000	82
5	51102	Трошкови материјала-канализација	10.000	10.000	100
6	51130	Трошкови материјал за одрж. лок. путева(летње и зимско)	9.100.000	8.700.000	96
7	51132	Утрошени остали материјал за додатне послове	10.000	8.000	80
8	51133	Трошкови мат. за одрж.јавне расвете(редовно одржавање)	950.000	500.000	53
9	51134	Трошкови материјала за одржавање ветикалне саобраћајне сигнализације	0	0	/
10	512	Трошкови осталог материјала (режијског)	1.465.000	695.000	47
11	51200	Трошкови матер. за текуће и инвес. Одрж. гр.објеката	300.000	125.000	42
12	51201	Трошкови матер. за текуће и инвес. одржавање возила	400.000	150.000	38
13	51202	Трошкови матер. за текуће и инвес. одржавање опреме	300.000	80.000	27
14	5121	Трошкови осталог реж.материјала-канцеларијски мат.	180.000	180.000	100
15	5126	Трошкови осталог реж.материјала	250.000	130.000	52
16	5127	Трошкови осталог режијског мат.-хигијена	35.000	30.000	86
17	513	Трошкови горива и енергије	9.690.000	8.547.000	88
18	51300	Трошкови горива	7.250.000	6.600.000	91
19	51301	Трошкови мазива и техничких течности	500.000	420.000	84
20	5132	Утрошена остала горива(огревно дрво)	40.000	0	0
21	513201	Утрошена остала горива(пелет)	400.000	307.000	77
22	5133	Трошкови електричне енергије	1.500.000	1.220.000	81
23	514	Трошкови резервних делова	1.180.000	900.000	76
24	51400	Трошкови рез. делова за тек. и инв. одрж. возила	980.000	850.000	87
25	51401	Трошкови рез. делова за тек. и инв. одрж.опреме	200.000	50.000	25
26	515	Трошкови једнократног отписа алата и инвентара	1.600.000	1.480.000	93
27	5150	Трошкови једнократног отписа -алат и инвентар	350.000	230.000	66
28	5152	Трошкови једнократног отписа -амбалажа и аутогуме	850.000	850.000	100
29	5153	Трошкови осталог реж. материјала-хтз опрема	400.000	400.000	100
30	52	Тр.зар.нак. зар. и остали лични рас.	56.271.265	50.811.405	90
31	520	Трошкови зарада и накнада зарада(брuto)	38.976.559	36.276.506	93
32	5200	Трошкови бруто зараде	38.976.559	36.276.506	93
33	521	Тр. пор. и допр. на зараде и накнаде зарада-послод.	6.470.916	5.858.655	91
34	5210	Трошкови доприноса за ПИО на терет послодавца	4.463.623	3.990.415	89
35	5211	Трошкови доприноса за здравство на тер.послод.	2.007.293	1.868.240	93
36	522	Трошкови накнада по уговору о делу	20.000	9.375	47
37	5220	Трошкови накнада по уговору о делу	20.000	9.375	47
38	524	Трошкови нак.по уговору о привр.и повр.пословима	3.987.957	3.301.000	83
39	5241	Трошкови нак.по уговору о привр.и повр.пословима	3.987.957	3.301.000	83
40	525	Трошкови накнада физ.лиц. по основу ост.уговора	20.000	0	0
41	5259	Трошкови накнада физ. лицима по основу ост.уговора	20.000	0	0
42	526	Тр.накнада члановима управног и назорног одбора	149.436	174.547	117
43	5260	Тр.накнада члановима управног и назорног одбора	149.436	174.547	117
44	529	Остали лични расходи и накнаде	6.646.397	5.191.322	78
45	529010	Отпремнина због одласка у старосну пензију	80.000	62.873	79
46	529040	Помоћ у случају смрти запосленог или члана породице	160.000	0	/
47	529042	Накнада за солид. помоћ по прав. у случају болести	100.000	0	/
48	529049	Остале помоћи запосленима и њиховим породицама	2.090.000	2.090.000	100
49	52910	Накнада трошкова за превоз радника (са порезом)	4.056.397	2.950.000	73
50	529111	Накн.тр.запосл.на службеном путу-трошкови превоза	5.000	0	0
51	529112	Накн.тр.запосл. на службеном путу-трошкови ноћења	15.000	0	0

Ред. бр.	Кonto	ОПИС	План 2022.год.	Процена реализације	Индекс
				2022	4/3
	1	2	3	4	5
52	529113	Накнаде трош.за дневнице на службеном путу	40.000	37.000	93
53	529114	Накнаде осталих трош.на службеном путу	20.000	7.300	37
54	52912	Накнаде трош.запосл. за коришћење сопс.аутомобила	20.000	0	0
55	52922	Давање пакетића деци запос. на Нову годину и Божић	45.000	44.149	98
56	529319	Остале накнаде трошкова др.физичким лицима	15.000	0	0
57	53	Трошкови производних услуга	9.265.000	6.927.303	75
58	530	Трошкови услуга на изради учинка	2.380.000	1.849.543	78
59	53010	Тр.производ.усл.за посл.поверене подизвиђачима	500.000	400.000	80
60	53011	Трошкови произ.услуга . -одрж.водомера	500.000	200.000	40
61	53012	Трошкови произ.услуга . -одрж.јавне расвете	150.000	19.543	13
62	53013	Трошкови произв.услуга – зоохигијена	1.230.000	1.230.000	100
63	531	Трошкови транспортних услуга	890.000	722.000	81
64	5310	Трошкови транспортних услуга	40.000	52.000	130
65	5315	Трошкови ПТТ услуга	850.000	670.000	79
66	532	Трошкови услуга одржавања	2.980.000	1.640.000	55
67	532000	Трошкови услуга на текућем одржавању зграда	400.000	200.000	50
68	532001	Трошкови услуга на текућем одржавању-водовод	20.000	0	0
69	532002	Трошкови услуга на текућем одржавању-каналација	600.000	560.000	93
70	53201	Трошкови услуга на текућем одржавању возила	980.000	710.000	72
71	53202	Трошкови услуга на текућем одржавању опреме	980.000	170.000	17
72	533	Трошкови закупнина	2.800.000	2.500.000	89
73	5334	Трошкови закупнина опреме од правних лица и предузет.	2.800.000	2.500.000	89
74	535	Трошкови рекламе и пропаганде	35.000	38.760	111
75	5359	Остали трошкови за рекламу и пропаганду	35.000	38.760	111
76	539	Трошкови осталих услуга	180.000	177.000	98
77	5399	Трошкови осталих производних услуга	180.000	177.000	98
78	54	Трошкови амортизације и резервисања	6.427.616	7.500.000	117
79	540	Трошкови амортизације	5.927.616	5.700.000	96
80	5400	Трошкови амортизације	5.927.616	5.700.000	96
81	545	Резервисања за накнаде и др.бениф.запослених	500.000	1.800.000	360
82	5450	Трошкови резер.за отпремнине прил.одласка у пензију	500.000	1.800.000	360
83	55	Нематеријални трошкови	5.232.160	5.070.104	97
84	550	Трошкови непроизводних услуга	1.935.000	1.765.965	91
85	5500	Трошкови ревизије и финансијских извештаја	150.000	129.000	86
86	5501	Трошкови адвокатских услуга	40.000	75.000	188
87	5503	Трошкови здравствених услуга-преглед воде	1.190.000	950.000	80
88	55031	Трошкови здравствених услуга-преглед радника	60.000	65.000	108
89	5505	Трошкови стручног образовања и усавршавања	40.000	0	0
90	5506	Накнада за одржавање WEB сајта	60.000	60.000	100
91	55061	Софтвер лиценце и сл.налнаде	0	16.965	/
92	5507	Трошкови услуге за измене на постојећим програмима	300.000	300.000	100
93	55091	Остале непроизводне услуге	95.000	170.000	179
94	551	Трошкови репрезентације	300.000	360.000	120
95	5510	Трошкови репрезентације	300.000	360.000	120
96	552	Трошкови премије осигурања	1.650.000	1.667.000	101
97	552	Премија осигурања некретнина, постројења и опреме	1.300.000	1.317.000	101
98	55201	Осигурање возила приликом регистрације	350.000	350.000	100
99	553	Трошкови платног промета	250.000	210.000	84
100	5530	Трошкови платног промета у земљи	200.000	180.000	90
101	5532	Трошкови банкарских услуга	50.000	30.000	60

Ред. бр.	Кonto	ОПИС	План 2022.год.	Процена реализације	Индекс
				2022	4/3
	1	2	3	4	5
102	554	Трошкови чланарина	92.160	97.620	106
103	55400	Трошкови чланарина и доприноса комори Србије	47.160	47.220	100
104	5542	Чланарине пословним удружењима	45.000	50.400	112
105	555	Трошкови пореза	475.000	512.119	108
106	55501	Порез на имовину у статистици	231.000	230.931	100
107	55510	Накнада за коришћење вода	135.000	181.188	134
108	55530	Порез на употребу моторних возила	5.000	0	0
109	5555	Локалне комуналне таксе	4.000	0	0
110	5558	Накнада за заш.жив. Средине	100.000	100.000	100
111	559	Остали нематеријални трошкови	530.000	457.400	86
112	5591	Таксе(административне ,судске,регистрационе)	120.000	120.000	100
113	55911	Трошкови за регистрацију возила	200.000	150.000	75
114	5592	Судски трошкови и трошкови вештачења	65.000	40.000	62
115	5593	Трошкови претплате на часописе и публикације	85.000	87.400	103
116	5594	Трошкови огласа у штампи и др.мед. (осим за рекл.и проп)	60.000	60.000	100
117	56	Финансијски расходи	305.100	186.000	61
118	562	Расходи камата	259.100	173.000	67
119	5620	Расходи камата по дугорочним и крат. кред.и зајм.у земљи	259.100	167.000	64
120	56260	Затезне камате у земљи	0	2.000	/
121	5627	Камате за неблаговремено плаћене јавне приходе	0	4.000	/
122	564	Расходи по основу ефеката валутне клаузуле	1.000	1.000	100
123	5640	Расходи по основу ефекта валутне клаузуле	1.000	1.000	100
124	569	Остали финансијски расходи	45.000	12.000	27
125	569	Остали финансијски расходи	20.000	0	0
126	5691	Расходи у вези са обрадом кредита	25.000	12.000	48
127	57	Остали расходи	270.100	50.100	19
128	576	Расходи по основу директног отписа потраживања	200.000	40.000	20
129	5763	Расходи директног отписа потраж.по судском решењу	100.000	20.000	20
130	5764	Расходи по основу дир.отписа потраж.од трећих лица	100.000	20.000	20
131	579	Остали непоменути расходи	70.100	10.100	14
132	57901	Трошкови спорова	50.000	0	0
133	579201	Казне за привредне преступе и прекршаје	0	0	/
134	5793	Уговорене казне и пенали	10.000	10.000	100
135	57992	Заокружење износа на рачунима потраживања и обавеза	100	100	100
136	57993	Остали непоменути расходи	10.000	0	0
137	58	Расходи по основу обезвређења имовине	1.000.000	1.500.000	150
138	585	Обезвређење потраживања	1.000.000	1.500.000	150
139	5850	Обезвређење потраж. од купаца у земљи	1.000.000	1.500.000	150
140	59	Губитак пословања које се обуставља	20.000	21.000	105
141	592	Расходи по основу исправки грешака из ран.година	20.000	21.000	105
142	5921	Исправка грешке из ранијих година које нису мат.значајне	20.000	21.000	105
		УКУПНО	104.446.241	94.795.912	91

Приходи-план за 2022. годину	105.181.994
Расходи-план за 2022. годину	104.446.241
Планирани добитак пре опорезивања	735.753

Приходи-процена реализација 01.01.-31.12.22.	95.228.183
Расходи-процена реализација 01.01.-31.12.22.	94.795.912
Процењени добитак пре опорезивања	432.271

2.2.3. АНАЛИЗА БИЛАНСА СТАЊА

У оквиру Биланса стања на дан 31.12.2022. године процењује се да ће до одступања у односу на план постојати код постројења и опреме у припреми из разлога преноса без накнаде од стране оснивача специјализованог возила за одвоз смећа у вредности од 9.720 хиљада динара. Планирано је да возило буде стављено у функцију 2023. године. У складу са планираним средствима у буџету општине, Предузеће планира да у 2023. години отпочне вршење услуге одвоза комуналног отпада и са појединих сеоских подручија на територији општине Сврљиг.

Процењује се да ће у оквиру активе значајније одступање у односу на план постојати код залиха из разлога набавке материјала за одржавање локалних и некатегорисаних путева, а као припрема за радове у будућем периоду.

У оквиру пасиве доћи ће до одступања у односу на план код основног капитала. Предузеће је извршило евидентирање специјализованог возила за одвоз смећа у вредности од 9.720 хиљада динара у оквиру добијене имовине без накнаде од власника капитала, тј. оснивача.

У оквиру пасиве доћи ће до одступања од плана код краткорочних финансијских обавеза из разлога додатног кредитног задужења. Програмом пословања било је планирано кредитно задужење у износу од 6 милиона динара у виду краткорочног кредита за обртна средства у другом кварталу 2022. године, док је до задужења дошло у трећем кварталу.

Прилог 1. Биланс стања на дан 31.12.2022.год.-процена

2.2.4. АНАЛИЗА БИЛАНСА УСПЕХА

А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ

Процена је да ће у 2022. години Предузеће остварити пословне приходе у износу од 90.612 хиљада динара, што је за 11% мање од плана. Највећи утицај на овакву реализацију пословних прихода имаће неостварени приходи од продаје производа и услуга и то пре свега приходи од радова путарске службе на одржавању локалних и некатегорисаних путева чија се реализација очекује за 21% мање од плана. Услед недостатка средстава у буџету општине, Предузеће неће спровести све радове на одржавању локалних и некатегорисаних путева који су били предвиђени Програмом пословања за 2022. годину.

Приходи од воде и канализације биће реализовани у мањем износу услед изразито сушног периода и смањене издашности воде на извориштима.

Услед тешке економске ситуације у земљи, а и у свету, високе инфлације и велике неизвесности, приходи од додатних радова биће реализовани у мањем износу од плана.

Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ

Процена је да ће у 2022. години Предузеће остварити пословне расходе у износу од 93.039 хиљада динара, што је за 10% мање од плана.

У оквиру пословних расхода, трошкови материјала, горива и енергије биће реализовани у мањем износу од плана. Највећи утицај на овакву реализацију ових трошкова имаће трошкови осталог режијског материјала који ће бити реализовани у мањем износу услед мањих трошкова за одржавање зграда, возила и опреме.

Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи биће реализовани у мањем износу од плана из разлога што Предузеће у 2022. години неће запослити 45 радника како је планирало већ ће у просеку имати 42 запослених. Процењује се да ће трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи у 2022. години бити реализовани за 10% мање од плана. Предузеће се иначе више од 8 година сусреће са проблемом да око 90% запослених остварује основну зараду испод минималне зараде. У складу са Законом о раду, Предузеће је у обавези да изврши исплату минималне зараде.

Трошкови производних услуга биће реализовани за 25% мање од плана.

Процењује се да ће трошкови амортизације некретнина, постројења и опреме бити реализовани за 4% мање од плана.

Трошкови резервисања за отпремнине у 2022. години који се исказују у складу са МСФИ за МСП и са Правилником о раду процењени су на 1.800 хиљада динара. У моменту израде Програма пословања за 2023. годину још увек нису познати сви релевантни подаци који утичу на израду резервисања за отпремнине тако да може доћи до одређених одступања од процене.

Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК

Процењује се да ће Предузеће у 2022. години остварити веће пословне расходе од пословних прихода и пословати са пословним губитком у износу од 2.427 хиљада динара што је за 71% виш од плана.

Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ

Процењује се да ће у 2022. години Предузеће исказати финансијске приходе у већем износу у односу на план из разлога већих прихода од затезних камата од правних и физичких лица. До 31.10.2022. године затезна камата (годишња стопа) повећана је са 9 % на 12 %.

Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ

Процењује се да ће у 2022. години Предузеће исказати финансијске расходе у мањем износу у односу на план из разлога што нису исказани расходи камата по краткорочним кредитима код банака у земљи. До кредитног задужења дошло је на дан 30.09.2022. године док је планим било предвиђено кредитно задужење у другом кварталу.

Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА

Процењује се да ће Предузеће у 2022. години остварити добитак из финансирања у износу од 982 хиљада динара што је за 47% више од плана.

Ж. ОСТАЛИ ПРИХОДИ

Процењује се да ће у 2022. години Предузеће исказати остале приходе у већем износу од плана из разлога што је дошло до продаје опреме која је била предвиђена за отуђење због дотрајалости у износу већем од планираног.

К. ОСТАЛИ РАСХОДИ

Процењује се да ће у 2022. години Предузеће исказати остале расходе у мањем износу од плана из разлога што неће бити отписа потраживања по судским решењима, као ни трошкови спорова у складу са планираним.

Л.Љ. УКУПНИ ПРИХОДИ И РАСХОДИ

Финансијским планом за 2022. годину планиран је укупан приход од 105.181 хиљада динара, а укупни расход у износу од 104.426 хиљада динара, тако да је планиран добитак пре опорезивања у износу од 736 хиљада динара.

Проценом финансијских показатеља за 2022. годину утврђено је да ће на крају пословне 2022. године укупни приходи износити 95.228 хиљада динара, а укупни расходи 94.775 хиљада динара што је за 9% мање од плана. Очекивани добитак пре опорезивања за 2022. годину износиће 432 хиљаде динара.

П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА

Проценом биланса успеха за 2022. годину Предузеће ће остварити добитак пре опорезивања у износу од 432 хиљаде динара (АОП 1049).

Прилог 1.а. Биланс успеха за период 01.01.-31.12.2022.-процена

Прилог 4. Субвенције и остали приходи из буџета

Прилог 5. Трошкови запослених

2.2.5. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

У складу са Законом о рачуноводству ("Сл. гласник РС", бр. 73/2019 і 44/2021), Предузеће није у обавези да саставља Извештај о токовима готовине.

3. ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2023. ГОДИНУ

Основни и примарни задатак и функција ЈКСП “Сврљиг“ мора бити задовољавање комуналних потреба грађана Сврљига. Да би Предузеће у овом сегменту било на нивоу свог задатка потребно је обезбедити сталну ликвидност и стабилност у пословању, као и редовно улагање у осавременавање објеката и опреме. То у протеклим годинама није било тако. У условима сталне неизвесности око исплате зарада, претње блокадама рачуна, врло је тешко одржати потребни ниво квалитета услуга. Зато смо у протеклом периоду више пута указивали на овај проблем и тражили да се пронађе начин да ово предузеће настави да послује нормално и своје обавезе према граду и грађанима извршава у складу са њиховим потребама.

Истовремено се мора радити на подизању свести код грађана како у рационалном коришћењу воде за пиће тако и у правилном коришћењу канализације и на правилном одлагању отпада на за то предвиђеним местима.

Пружање свих комуналних услуга на квалитетан начин, тражи велико знање, искуство и добру организацију рада и солидну кадровску структуру. Све то тражи добру финансијску подлогу и адекватну подршку локалне самоуправе. Зна се, обзиром на ингеренције локалних органа власти, да су цене комуналних услуга увек била социјална категорија и да скоро никад не покривају цену коштања.

3.1. ЦИЉЕВИ ЈАВНОГ ПРЕДУЗЕЋА СА КЉУЧНИМ ИНДИКАТОРИМА И АКТИВНОСТИМА ЗА ДОСТИЗАЊЕ ЦИЉЕВА

Најважнији циљеви за 2023. годину, са кључним активностима за њихово достизање дати су следећој табели:

Циљ	Индикатор	Базна година	Вредност индикатора				Извор провере	Кључне активности за достизање циљева
			Базна година	2023	2024	2025		
Замена водомера у баждареном року	500 ком	2022	195	300	300	300	Извештај службе водовода и канализације	Ажурност службе водовода и канализације
Наплата потаживања у дефинисаним процентима	80%	2022	72	80	80	80	Извештај службе за наплату и финансијске службе	Континуирано праћење редовне и спровођења принудне наплате
Проширење канализационе мреже	5267m	2022	16.168	21.435	21.435	21.435	Решење о стављању у функцију изградње мреже	Планска изградња у предвиђеним роковима
Уређај за пречишћавање отпадних вода	7500 бр.становника	2022	0	7.500	7.500	7.500	Решење о стављању у функцију	Планска изградња у предвиђеним роковима

Поред издвојених циљева у табели, можемо побројати и циљеве који генерално важе за сваку годину пословања:

- константно одржавање квалитета воде до нивоа дозвољених параметара, у складу са Правилником о квалитету воде за пиће;
- смањење губитака у водоводној мрежи и на прикључцима;
- стављање под контролу што веће количине отпадних вода;

- максималан учинак уз минималне трошкове;
- измирење свих обавеза у задатим роковима;
- остваривање планираних прихода и расхода и повећање вредности основних средстава, односно капитала предузећа;
- правремена информисаност потрошача о свим битним питањима из поверене области;
- даљи развој и унапређење комуналне делатности.

3.2. АНАЛИЗА ПОСЛОВНОГ ОКРУЖЕЊА, ТРЖИШТА И РЕСУРСА ПРЕДУЗЕЋА

Фактори који утичу на пословање Предузећа и његове резултате, а на које Предузеће нема утицаја:

- привредни раст, инфлација, кретање БДП, кретање цена на тржишту;
- условљеност прераде и испоруке воде бројем и стварним потребама потрошача;
- неизграђеност одводне и канализационе мреже у свим реонима постојања водоводне мреже;
- контролисани утицај на висину цена услуга.

3.2.1. АНАЛИЗА ТРЖИШТА

Анализа потенцијално нових производа/услуга	У складу са Одлуком о општинским путевима, улицама и некатегорисаним путевима на територији општине Сврљиг и одређеним средствима у буџету општине Сврљиг, у 2023. години Предузеће планира пружање нове услуге, а то је одржавање хоризонталне и вертикалне саобраћајне сигнализације.
Анализа повећања производње	Предузеће планира да у складу са одређеним средствима у буџету општине Сврљиг у 2023. години започне сакупљање и одвоз комуналног отпада и са појединих сеоских подручја на територији општине Сврљиг, захваљујући опреми коју је добило од оснивача (специјализовано возило за одвоз отпада).
Анализа циљних тржишта	Продајно тржиште Предузећа обухвата првенствено купце, правна и физичка лица (кориснике услуга) на територији општине Сврљиг. Највећи део прихода које Предузеће остварује, односе се на комуналне услуге, а један мањи део на остале услуге из оквира регистрације. Анализа купаца укључује економску ситуацију у земљи, односно платежну моћ купаца, стопу инфлације, штедњу становништва и концепт потрошње. Услуге које пружа Предузеће су од виталног значаја за живот становништва и функционисање привреде. Концепт потрошње купаца који се последњих деценија помера у погледу приоритетних ставки, у одређеној мери се одразио и на потрошњу чисте воде бележећи благи пад. Оно што се битније одражава на пословање Предузећа и његову ликвидност је опадање платежне моћи купаца у свим категоријама што, самим тим, ствара њихову немогућност измирења обавеза према предузећу.
Анализа конкуренције	У оквиру своје основне делатности Предузеће нема конкуренцију.
Процена удела на тржиштима	Претежна делатност Предузећа је сакупљање, пречишћавање и дистрибуција воде за пиће. Када је реч о претежној делатности на објекте водоснабдевања који чине систем за снабдевање водом Сврљига, Преконоге и Манојлице прикључено је укупно 2.647 корисника-физичка лица (стање на дан 31.12.2021.год.) и то: -индивидуалне стамбене зграде у Сврљигу -2.310 корисника -колективне стамбене зграде у Сврљигу-32 -сеоски водовод Преконга-258 корисника -сеоски водовод Манојлица-47 корисника. На објекте водоснабдевања прикључено је и 168 правних лица, док 53 корисника-правна лица користи воду са прикључка који се воде на физичко лице.

Када је реч о набавкама добара, услуга и радова предузеће је искључиво оријентисано на домаће тржиште. Анализа добављача укључује техничко-технолошко окружење, где се уочава изузетно висок тренд раста. Предузећу стоје на располагању бројне могућности за унапређење свог пословања кроз модернизацију процеса и технологија, које су лимитиране расположивим финансијским средствима. Са друге стране, Закон о јавним набавкама пружа могућност да се укључивањем конкуренције дође до повољнијих цена, производа и услуга на тржишту.

3.2.2. ПРОЦЕНА РЕСУРСА

Основни и примарни задатак и функција ЈКСП “Сврљиг“ мора бити задовољавање комуналних потреба грађана Сврљига тј. обезбеђивање трајног уредног снабдевања водом за пиће, и пречишћавања и одвођења атмосферских и отпадних вода.

Имовину коју користи ЈКСП „Сврљиг“ за обављање делатности чине:

- земљиште на неколико локација у укупној површини од 1,9561 хектара,
- грађевинки објекти на извориштима „Преконога“ и „Манојлица“, водоводна мрежа у дужини од 114.187,68 метара, канализациона мрежа у дужини од 15.493 метара, управна зграда од 364 м², пословни простор у површини од 180 м², зелена пијаца, капела на градском гробљу, пословно магацински простор од 126 м² и др.
- опрема предузећа (разне грађевинске машине, возила и друга опрема за обављање делатности).

Људске ресурсе као најважније ресурсе карактерише добра квалификациона структура и стручна оспособљеност. Запослени у свим службама имају довољно знања и искуства да могу да обављају све потребне послове везане за поверене делатности предузећа. Старосна структура запослених је неповољана. Број стално запослених непосредних извршилаца је у шпици радне сезоне недовољан, те се јавља пореба за додатним запошљавањем радника на одређено време за поједине послове.

3.3. ПОСЛОВНИ РИЗИК И ПЛАН УПРАВЉАЊА РИЗИКОМ

Управљање ризицима је законска обавеза и неизоставан елемент доброг управљања. Предузеће послује у окружењу изложености разним ризицима који могу утицати на испуњење очекиваних резултата пословања и зато је потребно препознати слабости и претње и усмерити се ка елиминисању или умањењу њиховог утицаја.

Политика Предузећа мора бити заснована на максималној заштити од ризика свих врста и то тако што ће Предузеће стратешки, одређујући циљеве, препознати и дефинисати начине управљања потенцијалним ризицима. Стратегијом управљања ризицима утврђене су мере и неопходне активности којима ће се у предвиђеном року смањивати, контролисати или елиминисати негативни утицај идентификованих ризика. Вероватноћа и ефекат ризика смањује се избором прикладног одговора на ризик, мерама акционих планова.

Анализом пословања идентификовали смо следеће факторе ризика:

- недостатак довољне количине пијаће воде у летњим месецима због издашности извора, услед временских услова;
- губици воде у водоводној мрежи;
- број ситуација које се не могу предвидети, хаварије, ванредне ситуације и слично;
- смањење потрошње воде код приватних домаћинстава због рационализације потрошње и код правних лица услед неактивности привреде;
- број неисправних мерних инструмената, који онемогућавају тачан увид у потрошњу;
- немогућност корисника да измирују своје обавезе због угроженог животног стандарда и неликвидности привреде (економска моћ потрошача);
- наплата потраживања у задатим оквирима;
- кретање цена на које Предузеће нема утицаја.

Финансијски ризици, у зависности од степена утицаја, такође могу да доведу до поремећаја и дестабилизације предузећа. Зато руководство мора да одговорно и правовремено реагује на

предложене мере заштите од утицаја ових ризика. Доношење пословних одлука у делу финансија треба да буду усклађене са финансијским капацитетом Предузећа.

Ризик	Вероватноћа ризика (1)		Утицај ризика (2)		Укупно (3)		Процењен фин.ефекат у случају нас.ризика	Планиране активности у случају појаве ризика
	Избор	Вероватноћа	Избор	Утицај	3=1*2	Ефекат ризика		
Недостатак довољне количине пијаће воде у летњим месецима због издашности извора	2	Умерена вероватноћа	3	Висок утицај	6	Висок ризик		Пуштање у рад бунара типа ИЕБС-2001 и проналажење нових изворишта
Губици воде у водоводној мрежи	3	Висока вероватноћа	2	Умерен утицај	6	Висок ризик		Текуће поправке и одржавање као и израда нове водоводне мреже
Хаварије и ванредне ситуације	2	Умерена вероватноћа	3	Висок утицај	6	Висок ризик		План деловања у ванредним ситуацијама
Неисправни мерни инструменти	2	Умерена вероватноћа	1	Низак утицај	2	Умерен ризик		Замена водомера у баждареном року
Грешке у читавању водомера	1	Ниска вероватноћа	1	Низак утицај	1	Низак ризик		Контрола читавања
Нередовно праћење наплате	2	Умерена вероватноћа	2	Умерен утицај	4	Умерен ризик		Израда месечног извештаја
Застарелост потраживања	2	Умерена вероватноћа	2	Умерен утицај	4	Умерен ризик		Праћење рокова у извештајима
Недоступност водомера	1	Ниска вероватноћа	1	Низак утицај	1	Низак ризик		Издавање рачуна на основу раније прочитане потрошње
Нетачна база података	1	Ниска вероватноћа	2	Умерен утицај	2	Умерен ризик		Ажурирање података - месечна обавеза
Нерешавање рекламација	1	Ниска вероватноћа	1	Низак утицај	1	Низак ризик		Правилник за решавање рекламација
Кашњење са обрачуном	1	Ниска вероватноћа	2	Умерен утицај	2	Умерен ризик		Надзор над процедуром
Неадекватна софтверска подршка	1	Ниска вероватноћа	3	Висок утицај	3	Умерен ризик		Захтев за дорадом или набавка
Недостатак људског ресурса	2	Умерена вероватноћа	3	Висок утицај	6	Висок ризик		Анализа захтева процеса рада
Примена законских оквира	1	Ниска вероватноћа	3	Висок утицај	3	Умерен ризик		Именовање лица за праћење прописа
Одступање од плана	2	Умерена вероватноћа	2	Умерен утицај	4	Умерен ризик		Редовна контрола и извештавање
Крађа новца	1	Ниска вероватноћа	3	Висок утицај	3	Умерен ризик		Дневна контрола

3.4. ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ У ОБЛАСТИ КОРПОРАТИВНОГ УПРАВЉАЊА

У циљу унапређења корпоративног управљања врши се унапређење компетентности запослених, односно унапређење њихових способности да примене знања и вештине ради остваривања циљева предузећа. У ту сврху Предузеће дефинише планове обуке кадрова и на тај

начин, кроз континуирану едукацију и усавршавање својих кадрова, доприноси унапређењу корпоративног управљања и комплетног процеса пословања предузећа.

У циљу унапређења система корпоративног управљања, Предузеће је започело успостављање система финансијског управљања и контроле у складу са одредбама Закона о буџетском систему и Правилником о заједничким критеријумима и стандардима за успостављање, функционисање и извештавање о систему финансијског управљања и контроле.

У циљу унапређења корпоративног управљања додали би смо и следеће:

- развој лидерског/управљачког тима, ангажовање стручних лица, анализа потреба за стручним усавршавањем и обука постојећих запослених;
- ефикасно обављање и унапређење свих делатности уз рационализацију трошкова пословања и повећање квалитета пружених услуга грађанима и привредним субјектима на територији општине Сврљиг, као крајним потрошачима;
- непрекидно унапређење процеса пословања кроз иновативност, сталну имплементацију нових идеја, примену нових техничких и технолошких решења из делатности предузећа, као и нових достигнућа из области управљања квалитетом;
- изналагање нових могућности у предузећу и ван њега, у циљу стварања додатних прихода;
- успостављање и развијање партнерских односа са свим заинтересованим странама које учествују у унапређењу наших услуга као нашу трајну оријентацију;
- редовна и правовремена комуникација са оснивачем;
- одлуке Надзорног одбора у складу са прописима, процедурама и потребама;
- у складу са важећим прописима и законима спровођење екстерне ревизије годишњих финансијских извештаја;
- транспарентност и јавност пословања.

4. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА

4.1. ПРИХОДИ-ПЛАН ЗА 2023. ГОДИНУ

(у динарима)

Ред. бр.	Конто	ОПИС	План 2022.год.	Процена реализације 2022	План за 2023	Индекс	
						5/4	5/3
	1	2	3	4	5	6	7
1	61	Приходи од продаје производа и услуга	93.492.494	83.106.498	120.706.668	145	129
2	614	Приходи од продаје роба и услуга на дом.трж.	93.492.494	83.106.498	120.706.668	145	129
3	614200	Приходи вода и канализација- привреда	5.480.100	4.610.000	5.800.000	126	106
4	614201	Приходи вода и канализација - грађани	16.626.700	16.000.000	18.450.000	115	111
5	614202	Приходи од издав.саг. за прик. на вод. и канал.	10.000	180.000	300.000	167	/
6	614203	Приходи од прикључка на водовод и канализацију	300.000	105.400	180.000	171	60
7	614204	Приходи од поправке водовода и канализације	150.000	115.000	200.000	174	133
8	614205	Приходи од поправке водомера	20.000	10.000	40.000	400	200
9	614206	Приходи од превоза воде цистерном	80.000	280.000	500.000	179	625
10	614210	Приходи смеће привреда	5.656.000	5.490.000	6.300.000	115	111
11	614211	Приходи смеће грађани	9.345.000	9.265.000	10.700.000	115	114
12	614212	Приходи од извожења смећа са сеоских подручја	0	0	4.545.455	/	/
13	614220	Приходи од специјализованих услуга – одржавање гробља	1.090.910	1.090.910	3.568.182	327	327
14	614221	Приходи од гробљанских услуга (кор. кап. и обележав)	120.000	80.320	120.000	149	100
15	61423	Приходи од специјализованих услуга – одржавање чистоће, прање улица	5.454.546	5.000.000	4.545.455	91	83
16	614233	Приходи од чишћења дивљих депонија	4.166.663	3.500.000	2.500.000	71	60
17	614234	Приходи од специјализованих услуга – одржавање зеленила	3.090.910	3.090.910	4.090.909	132	132
18	614235	Приходи од специјализованих услуга – зоохигијена	1.250.000	1.250.000	2.166.667	173	173
19	61424	Приходи од рада пут.службе-локални и некат.путеви (летње и зимско)	30.000.000	23.600.000	43.333.333	184	144
20	614250	Приходи од додатних радова	6.000.000	4.500.000	8.200.000	182	137
21	614251	Прих.од пресовања ПЕТ амбалаже	120.000	0	120.000	/	100
22	614252	Приходи од усл.одрж.рекр.базена	1.235.000	1.696.293	3.000.000	177	243
23	614253	Приходи од одржавања јавне расвете	2.916.665	2.916.665	1.666.667	57	57
24	61426	Приходи од пијачне таксе	380.000	326.000	380.000	117	100
25	64	Приходи о премија, субвенција и дотација	4.000.000	4.047.024	4.000.000	99	100
26	640	Приходи о премија, субвенција и дотација	4.000.000	4.047.024	4.000.000	99	100
27	6410	Приходи по основу условљених донација	0	47.024	0	0	/
28	6435	Приходи од субвенција	4.000.000	4.000.000	4.000.000	100	100
29	65	Други пословни приходи	3.943.000	3.458.930	4.320.000	125	110
30	650	Приходи од закупнина	3.943.000	3.458.930	4.320.000	125	110
31	650131	Приходи од закупа земљишта за вашар	875.000	795.050	1.000.000	126	114
32	650132	Приходи од закупа гробних места	907.200	612.360	800.000	131	88
33	650133	Приходи од продужетка гробних места	1.360.800	1.338.120	1.700.000	127	125
34	650330	Приходи од закупнина тезги	800.000	713.400	820.000	115	103
35	66	Финансијски приходи	975.500	1.168.000	1.810.000	155	186
36	662	Приходи од камата (од трећи лица)	950.000	1.162.000	1.800.000	155	189
37	66260	Приходи од затезне камате у земљи - привреда	200.000	287.000	500.000	174	250
38	66261	Приходи од затезне камате у земљи-грађани	500.000	605.000	900.000	149	180
39	66262	Приходи од камата по судским решењима	250.000	270.000	400.000	148	160
40	664	Приходи по основу ефеката валутне клаузуле	500	3.000	5.000	167	1000
41	6640	Реал. поз. ефекти вал. клаузуле прил. наплате и плаћања	500	3.000	5.000	167	1000
42	669	Остали финансијски приходи	25.000	3.000	5.000	167	20
43	6699	Остали непоменути финансијски приходи	25.000	3.000	5.000	167	20

Ред. бр.	Конто	ОПИС	План 2022.год.	Процена реализације 2022	План за 2023	Индекс	
						5/4	5/3
	1	2	3	4	5	6	7
44	67	Остали приходи	1.470.000	2.147.731	2.131.000	99	145
45	670	Добици од продаје некретнина, постројења и опреме	350.000	805.431	500.000	62	143
46	6703	Добици по основу продаје постројења, опреме и инвентара	350.000	805.431	500.000	62	143
47	675	Наплаћена отписана потраживања	0	10.000	10.000	100	/
48	6754	Наплаћена отписана потраж. од трећих лица	0	10.000	10.000	100	/
49	679	Остали непоменути приходи	1.120.000	1.332.300	1.621.000	122	145
50	6792	Приходи од наплате штета, казни, пенала	900.000	1.060.000	1.300.000	123	144
51	6793	Прих. од бесповратно (на поклон) прим. нов. и др. средстава	200.000	260.000	300.000	115	150
52	67991	Остали непоменути приходи	20.000	12.000	20.000	167	100
53	67992	Заокруженје износа на рачунима потраживања	0	300	1.000	333	/
54	68	Приходи од усклађивања вредности имовине	1.300.000	1.300.000	1.700.000	131	131
55	685	Приходи од усклађивања вредности потраж.	1.300.000	1.300.000	1.700.000	131	131
56	6850	Приходи од усклађ. вредности потраж. од купаца	1.300.000	1.300.000	1.700.000	131	131
57	69	Добитак пос. које се обуставља, исп. гр. из ран. год.	1.000	0	10.000	/	1000
58	692	Приходи по основу испр. греш. из ран. Година	1.000	0	10.000	/	1000
59	6921	Исправк грешака из ранијих година које нису мат. значајне	1.000	0	10.000	/	1000
		СВЕГА ПРИХОДИ	105.181.994	95.228.183	134.677.668	141	128

4.2. РАСХОДИ-ПЛАН ЗА 2023. ГОДИНУ

(у динарима)

Ред. бр.	Кonto	ОПИС	План 2022.год.	Процена реализације 2022	План за 2023	Индекс	
						5/4	5/3
	1	2	3	4	5	6	7
1	51	Трошкови материјала	25.655.000	22.730.000	40.280.000	177	157
2	511	Трошкови материјала за израду	11.720.000	11.108.000	22.480.000	202	192
3	51100	Трошкови материјала-водовод и канализација	460.000	920.000	900.000	98	196
4	51101	Трошкови материјала-хемикалије за дезинфекцију	1.200.000	980.000	2.500.000	255	208
5	51130	Трошкови материјал за одрж. лок. путева(летње и зимско)	9.100.000	8.700.000	18.000.000	207	198
6	51132	Утрошени остали материјал за додатне послове	10.000	8.000	20.000	250	200
7	51133	Трошкови мат. за одрж.јавне расвете(редовно одржавање)	950.000	500.000	500.000	100	53
8	51134	Трошкови матер. за одрж. ветикалне саобраћајне сигнализације	0	0	560.000	/	/
9	512	Трошкови осталог материјала (режијског)	1.465.000	695.000	1.140.000	164	78
10	51200	Трошкови матер. за текуће и инвес. Одрж. гр.објеката	300.000	125.000	200.000	160	67
11	51201	Трошкови матер. за текуће и инвес. одржавање возила	400.000	150.000	300.000	200	75
12	51202	Трошкови матер. за текуће и инвес. одржавање опреме	300.000	80.000	180.000	225	60
13	5121	Трошкови осталог реж.материјала-канцеларијски мат.	180.000	180.000	240.000	133	133
14	5126	Трошкови осталог реж.материјала	250.000	130.000	180.000	138	72
15	5127	Трошкови осталог режијског мат.-хигијена	35.000	30.000	40.000	133	114
16	513	Трошкови горива и енергије	9.690.000	8.547.000	13.830.000	162	143
17	51300	Трошкови горива	7.250.000	6.600.000	10.000.000	152	138
18	51301	Трошкови мазива и техничких течности	500.000	420.000	700.000	167	140
19	5132	Утрошена остала горива(огревно дрво)	40.000	0	80.000	/	200
20	513201	Утрошена остала горива(пелет)	400.000	307.000	550.000	179	138
21	5133	Трошкови електричне енергије	1.500.000	1.220.000	2.500.000	205	167
22	514	Трошкови резервних делова	1.180.000	900.000	1.140.000	127	97
23	51400	Трошкови рез. делова за тек. и инв. одрж. возила	980.000	850.000	990.000	116	101
24	51401	Трошкови рез. делова за тек. и инв. одрж.опреме	200.000	50.000	150.000	300	75
25	515	Трошкови једнократног отписа -алата и инвентара	1.600.000	1.480.000	1.690.000	114	106
26	5150	Трошкови једнократног отписа -алат и инвентар	350.000	230.000	300.000	130	86
27	5152	Трошкови једнократног отписа -амбалажа и аутогуме	850.000	850.000	990.000	116	116
28	5153	Трошкови осталог реж. материјала-хтз опрема	400.000	400.000	400.000	100	100
29	52	Тр.зар.нак. зар. и остали лични рас.	56.271.265	50.811.405	63.931.057	126	114
30	520	Трошкови зарада и накнада зарада(брutto)	38.976.559	36.276.506	46.090.001	127	118
31	5200	Трошкови бруто зараде	38.976.559	36.276.506	46.090.001	127	118
32	521	Тр. пор. и допр. на зараде и накнаде зарада-послод.	6.470.916	5.858.655	7.443.535	127	115
33	5210	Трошкови доприноса за ПИО на терет послодавца	4.463.623	3.990.415	5.069.900	127	114
34	5211	Трошкови доприноса за здравство на тер.послод.	2.007.293	1.868.240	2.373.635	127	118
35	522	Трошкови накнада по уговору о делу	20.000	9.375	20.000	213	100
36	5220	Трошкови накнада по уговору о делу	20.000	9.375	20.000	213	100
37	524	Трошкови нак.по уговору о привр.и повр.пословима	3.987.957	3.301.000	3.987.957	121	100
38	5241	Трошкови нак.по уговору о привр.и повр.пословима	3.987.957	3.301.000	3.987.957	121	100
39	525	Трошкови накнада физ.лиц. по основу ост.уговора	20.000	0	20.000	/	100
40	5259	Трошкови накнада физ. лицима по основу ост.уговора	20.000	0	20.000	/	100
41	526	Тр.накнада члановима управног и назорног одбора	149.436	174.547	174.564	100	117
42	5260	Тр.накнада члановима управног и назорног одбора	149.436	174.547	174.564	100	117
43	529	Остали лични расходи и накнаде	6.646.397	5.191.322	6.195.000	119	93
44	529010	Отпремнина због одласка у старосну пензију	80.000	62.873	50.000	80	63
45	529040	Помоћ у случају смрти запосленог или члана породице	160.000	0	180.000	/	113
46	529042	Накнада за солид. помоћ по прав. у случају болести	100.000	0	150.000	/	150
47	529049	Остале помоћи запосленима и њиховим породицама	2.090.000	2.090.000	2.090.000	100	100
48	52910	Накнада трошкова за превоз радника (са порезом)	4.056.397	2.950.000	3.560.000	121	88
49	529111	Накн.тр.запосл.на службеном путу-трошкови превоза	5.000	0	5.000	/	100
50	529112	Накн.тр.запосл. на службеном путу-трошкови ноћења	15.000	0	15.000	/	100
51	529113	Накнаде трош.за дневнице на службеном путу	40.000	37.000	40.000	108	100
52	529114	Накнаде осталих трош.на службеном путу	20.000	7.300	20.000	274	100
53	52912	Накнаде трош.запосл. за коришћење сопс.аутомобила	20.000	0	20.000	/	100

Ред. бр.	Кonto	ОПИС	План 2022.год.	Процена	План за 2023	Индекс	Индекс
				реализације 2022		5/4	5/3
	1	2	3	4	5	6	7
54	52922	Давање пакетића деци запос. на Нову годину и Божић	45.000	44.149	50.000	113	111
55	529319	Остале накнаде трошкова др. физичким лицима	15.000	0	15.000	/	100
56	53	Трошкови производних услуга	9.265.000	6.927.303	14.966.332	216	162
57	530	Трошкови услуга на изради учинка	2.380.000	1.849.543	7.633.332	413	321
58	53010	Тр. производ. усл. за посл. поверене подизвиђачима	500.000	400.000	400.000	100	80
59	53011	Трошкови произ. услуга . - одрж. водомера	500.000	200.000	300.000	150	60
60	53012	Трошкови произ. услуга . - одрж. јавне расвете	150.000	19.543	0	0	0
61	53013	Трошкови произ. услуга – зоохигијена	1.230.000	1.230.000	2.000.000	163	163
62	53014	Трошкови произв. услуга-одржавање локалних путева и улица	0	0	1.600.000	/	/
63	53016	Трошкови произв. услуга-одвоз комуналног отпада са сеоских подручја	0	0	3.333.332	/	/
64	531	Трошкови транспортних услуга	890.000	722.000	968.000	134	109
65	5310	Трошкови транспортних услуга	40.000	52.000	68.000	131	170
66	5315	Трошкови ПТТ услуга	850.000	670.000	900.000	134	106
67	532	Трошкови услуга одржавања	2.980.000	1.640.000	2.130.000	130	71
68	532000	Трошкови услуга на текућем одржавању зграда	400.000	200.000	200.000	100	50
69	532001	Трошкови услуга на текућем одржавању-водовод	20.000	0	20.000	/	100
70	532002	Трошкови услуга на текућем одржавању-канализација	600.000	560.000	700.000	125	117
71	53201	Трошкови услуга на текућем одржавању возила	980.000	710.000	990.000	139	101
72	53202	Трошкови услуга на текућем одржавању опреме	980.000	170.000	220.000	129	22
73	533	Трошкови закупнина	2.800.000	2.500.000	4.000.000	160	143
74	5334	Трошкови закупнина опреме од правних лица и предузет.	2.800.000	2.500.000	4.000.000	160	143
75	535	Трошкови рекламе и пропаганде	35.000	38.760	35.000	90	100
76	5359	Остали трошкови за рекламу и пропаганду	35.000	38.760	35.000	90	100
77	539	Трошкови осталих услуга	180.000	177.000	200.000	113	111
78	5399	Трошкови осталих производних услуга	180.000	177.000	200.000	113	111
79	54	Трошкови амортизације и резервисања	6.427.616	7.500.000	7.750.000	103	121
80	540	Трошкови амортизације	5.927.616	5.700.000	6.950.000	122	117
81	5400	Трошкови амортизације	5.927.616	5.700.000	6.950.000	122	117
82	545	Резервисања за накнаде и др. бениф. запослених	500.000	1.800.000	800.000	44	160
83	5450	Трошкови резер. за отпремнине прил. одласка у пензију	500.000	1.800.000	800.000	44	160
84	55	Нематеријални трошкови	5.232.160	5.070.104	6.188.000	122	118
85	550	Трошкови непроизводних услуга	1.935.000	1.765.965	2.457.000	139	127
86	5500	Трошкови ревизије и финансијских извештаја	150.000	129.000	180.000	140	120
87	5501	Трошкови адвокатских услуга	40.000	75.000	100.000	133	250
88	5503	Трошкови здравствених услуга-преглед воде	1.190.000	950.000	1.400.000	147	118
89	55031	Трошкови здравствених услуга-преглед радника	60.000	65.000	80.000	123	133
90	5505	Трошкови стручног образовања и усавршавања	40.000	0	40.000	/	100
91	5506	Накнада за одржавање WEB сајта	60.000	60.000	60.000	100	100
92	55061	Софтвер лиценце и сл. накнаде	0	16.965	30.000	177	/
93	5507	Трошкови услуге за измене на постојећим програмима	300.000	300.000	397.000	132	132
94	55091	Остале непроизводне услуге	95.000	170.000	170.000	100	179
95	551	Трошкови репрезентације	300.000	360.000	300.000	83	100
96	5510	Трошкови репрезентације	300.000	360.000	300.000	83	100
97	552	Трошкови премије осигурања	1.650.000	1.667.000	1.900.000	114	115
98	552	Премија осигурања некретнина, постројења и опреме	1.300.000	1.317.000	1.500.000	114	115
99	55201	Осигурање возила приликом регистрације	350.000	350.000	400.000	114	114
100	553	Трошкови платног промета	250.000	210.000	300.000	143	120
101	5530	Трошкови платног промета у земљи	200.000	180.000	250.000	139	125
102	5532	Трошкови банкарских услуга	50.000	30.000	50.000	167	100
103	554	Трошкови чланарина	92.160	97.620	115.000	118	125
104	55400	Трошкови чланарина и доприноса комори Србије	47.160	47.220	50.000	106	106
105	5542	Чланарине пословним удружењима	45.000	50.400	65.000	129	144
106	555	Трошкови пореза	475.000	512.119	516.000	101	109
107	55501	Порез на имовину у статистици	231.000	230.931	231.000	100	100
108	55510	Накнада за коришћење вода	135.000	181.188	185.000	102	137

Ред. бр.	Кonto	ОПИС	План 2022.год.	Процена реализације 2022	План за 2023	Индекс	Индекс
						5/4	5/3
	1	2	3	4	5	6	7
109	55530	Порез на употребу моторних возила	5.000	0	0	/	0
110	5555	Локалне комуналне таксе	4.000	0	0	/	0
111	5558	Накнада за заш.жив. Средине	100.000	100.000	100.000	100	100
112	559	Остали нематеријални трошкови	530.000	457.400	600.000	131	113
113	5591	Таксе(административне, судске, регистрационе)	120.000	120.000	180.000	150	150
114	55911	Трошкови за регистрацију возила	200.000	150.000	200.000	133	100
115	5592	Судски трошкови и трошкови вештачења	65.000	40.000	50.000	125	77
116	5593	Трошкови претплате на часописе и публикације	85.000	87.400	90.000	103	106
117	5594	Трошкови огласа у штампи и др.мед. (осим за рекл.и проп)	60.000	60.000	80.000	133	133
118	56	Финансијски расходи	305.100	186.000	437.000	235	143
119	562	Расходи камата	259.100	173.000	406.000	235	157
120	5620	Расходи камата по дугорочним и крат. кред.и зајм.у земљи	259.100	167.000	400.000	240	154
121	56260	Затезне камате у земљи	0	2.000	2.000	100	/
122	5627	Камате за неблагоприятно плаћене јавне приходе	0	4.000	4.000	100	/
123	564	Расходи по основу ефеката валутне клаузуле	1.000	1.000	1.000	100	100
124	5640	Расходи по основу ефекта валутне клаузуле	1.000	1.000	1.000	100	100
125	569	Остали финансијски расходи	45.000	12.000	30.000	250	67
126	569	Остали финансијски расходи	20.000	0	10.000	/	50
127	5691	Расходи у вези са обрадом кредита	25.000	12.000	20.000	167	80
128	57	Остали расходи	270.100	50.100	170.100	340	63
129	576	Расходи по основу директног отписа потраживања	200.000	40.000	100.000	250	50
130	5763	Расходи директног отписа потраж.по судском решењу	100.000	20.000	50.000	250	50
131	5764	Расходи по основу дир.отписа потраж.од трећих лица	100.000	20.000	50.000	250	50
132	579	Остали непоменути расходи	70.100	10.100	70.100	694	100
133	57901	Трошкови спорова	50.000	0	50.000	/	100
134	579201	Казне за привредне преступе и прекршаје	0	0	0	/	/
135	5793	Уговорене казне и пенали	10.000	10.000	10.000	100	100
136	57992	Заокружење износа на рачунима потраживања и обавеза	100	100	100	100	100
137	57993	Остали непоменути расходи	10.000	0	10.000	/	100
138	58	Расходи по основу обезвређења имовине	1.000.000	1.500.000	800.000	53	80
139	585	Обезвређење потраживања	1.000.000	1.500.000	800.000	53	80
140	5850	Обезвређење потраж. од купаца у земљи	1.000.000	1.500.000	800.000	53	80
141	59	Губитак пословања које се обуставља	20.000	21.000	20.000	95	100
142	592	Расходи по основу исправки грешака из ран.година	20.000	21.000	20.000	95	100
143	5921	Исправка грешке из ранијих година које нису мат.значајне	20.000	21.000	20.000	95	100
		УКУПНО	104.446.241	94.795.912	134.542.489	142	129

Приходи-план 2022.год.	105.181.994
Расходи- план 2022.год.	104.446.241
Планирани добитак пре опорезивања	735.753

Приходи-проц.реализација 01.01.-31.12.22.	95.228.183
Расходи-проц.реализација 01.01.-31.12.22.	94.795.912
Процењени добитак пре опорезивања	432.271

Приходи-план 2023.год.	134.677.668
Расходи- план 2023.год.	134.542.489
Планирани добитак пре опорезивања	135.179

4.3. АНАЛИЗА БИЛАНСА СТАЊА ЗА 2023.ГОДИНУ

План Биланса стања за 2023. годину израђен у складу са планираним резултатом пословања за 2023. годину, планом расподеле добити из 2022. године, као и у складу са планираним актиностима за 2023. годину (набавка нове опреме за вршење делатности, продаја производа и услуга, наплата потраживања, планирано кредитно задужење, зараде и друга примања запослених, остале обавезе из пословања и др.).

Прилог 3. Биланс стања на дан 31.12.2023. године

4.4. АНАЛИЗА БИЛАНСА УСПЕХА ЗА 2023.ГОДИНУ

А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ

Укупни пословни приходи за 2023. годину планирани су у износу од 129.026 хиљада динара што је за 27% више у односу на план за 2022. годину. Највеће повећање планирано је у оквиру прихода од продаје производа и услуга и то на позицији приходи од радова путарске службе на одржавању локалних и некатегорисаних путева и улица где су Одлуком о буџету општине Сврљиг опредељена средсва за ове намене у износу од 43.333 хиљада динара.

Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ

Укупни пословни расходи за 2023. годину планирани су у износу од 133.115 хиљада динара што је за 29% више у односу на план за 2022. годину. Највеће повећање планирано је у оквиру трошкова материјала и трошкова производних услуга из разлога повећање обима посла у 2023. години на пословима одржавања локалних и некатегорисаних путева и улица, а у складу са Уговором о обављању комуналних делатности од јавног значаја на територији општине Сврљиг.

Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК

Планом је предвиђено да ће Предузеће у 2023. години остварити веће пословне расходе од пословних прихода и пословати са пословним губитком у износу од 4.089 хиљада динара.

Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ

Укупни финансијски приходи за 2023. годину планирани су у износу од 1.810 хиљада динара што је за 86% више у односу на план за 2022. годину. Највеће повећање планирано је у оквиру прихода од затезних камата од правних и физичких лица из разлога сталног повећања годишње стопе затезне камате од стране Народне банке Србије.

Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ

Укупни финансијски расходи за 2023. годину планирани су у износу од 437 хиљада динара што је за 43% више у односу на план за 2022. годину. Највеће повећање планирано је у оквиру расхода од камата по дугорочним и краткорочним кредитима и зајмовима у земљи из разлога планираног додатног кредитног задужења у 2023. години у износу од 8 милиона динара и знатно скупљих кредита због повећање каматних стопа од стране банака.

Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА

Планирано је да ће Предузеће у 2023. години остварити добитак из финансирања у износу од 1.373 хиљада динара што је скоро два пута више у односу на план за 2022. годину.

Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ

Остали приходи у 2023. години планирани су износу од 2.131 хиљада динара што је за 45% више у односу на план за 2022 годину. Највеће повећање се очекује код прихода од наплате штета од осигуравајућег друштва.

К. ОСТАЛИ РАСХОДИ

Остали расходи у 2023. години планирани су износу од 170 хиљада динара што је за 37% мање у односу на план за 2022. годину из разлога што ће доћи до смањења отписа потраживања по судским решењима.

Л.Љ. УКУПНИ ПРИХОДИ И РАСХОДИ

Финансијским планом за 2023. годину планиран је укупан приход од 134.667 хиљада динара, а укупни расход у износу од 134.522 хиљада динара, тако да је планиран добитак из редовног пословања пре опорезивања у износу од 145 хиљада динара.

П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА

Планом за 2023. годину Предузеће је предвидело добитак пре опорезивања у износу од 135 хиљаде динара (АОП 1049) .

Прилог За. Биланс успеха за период од 01.01-31.12.2023. године

4.5. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ ЗА 2023.ГОДИНУ

У складу са Законом о рачуноводству ("Сл. гласник РС", бр. 73/2019 і 44/2021), Предузеће није у обавези да саставља Извештај о токовима готовине.

4.6. АНАЛИЗА ЦЕНА

Планирани приходи за 2023. годину дати су на основу валидне листе цена договорене од стране јединице локалне самоуправе.

Кључни елементи коришћени за одређивање цене	
Редни број	Опис
1	Предузеће се приликом израде предлога цена комуналних услуга за 2023. годину руководило Јединственом методологијом за одређивање цена комуналних услуга коју је израдила Стална конференција градова и општина: *Вода за пиће- просечни месечни рачун за воду највише до 3% просечне месечне зараде у конкретної општини; *Канализација - просечни месечни рачун за канализацију највише до 2% просечне месечне зараде у конкретної општини; *Смеће - просечни месечни рачун за услуге управљања отпадом највише до 1,5 % просечне месечне зараде у конкретної општини.
2	Приликом израде плана кретања цена комуналних услуга за 2023. годину придржавали смо се начела приуштивости који практично значи да износ месечних трошкова треба да буде усклађен са могућностима грађана и њиховом платежном способношћу у складу са чланом 25. тачка 4. Закона о комуналним делатностима. Цене воде и канализације су и даље неекономске. У циљу дугорочног и квалитетног снабдевања здравом пијаћом водом предузећу је потребно повећање цене воде и канализације и њихово усклађивање са растом трошкова производње.
3	Годишња стопа инфлације у Републици Србији, раст минималне цене рада, раст цена нафтних деривата и енергената и др.

Саставни део Програма пословања за 2023.годину су Ценовници:

- Одлука о ценама воде, канализације и одвожења смећа бр. 1746/2022
- Одлука о ценама за издавање услова, издавање решења за прикључење и поновног прикључења корисника услуга на водоводну и канализациону мрежу бр. 1748/2022
- Одлука о ценама гробљанских услуга бр. 1749/2022
- Одлука о ценама пијачних услуга на зеленој, робној и сточној пијаци и простору на коме се одржава вашар бр. 1747/2022
- Ценовник услуга на одржавању јавне расвете на територији општине Сврљиг бр. 1751/2022
- Ценовник за обављање комуналних делатности Јавно комунално-стамбеног предузећа „Сврљиг“ Сврљиг бр. 1750/2022

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

Предузеће, процењује да ће по годишњем рачуну за 2022. годину остварити:

1. УКУПАН ПРИХОД	95.228.183,00 динара
2. УКУПАН РАСХОД	94.795.912,00 динара
3. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА	432.271,00 динара

Расподела процењене добити за 2022. годину Предузеће ће извршити у складу са Оснивачким актом, одлуком Надзорног одбора и оснивача.

Година	Добитак/Губитак	Износ добитка/губитка	Износ добити уплаћен у буџет	Објашњење о расподели остатка добити/начину покрића губитка
2022	Добитак	432.271,00	216.135,50	50% добити евидентираће се као нераспоређена добит из ранијих година предузећа
2021	Губитак	-4.568.990,49	0,00	Покриће губитка Предузеће је извршило из нераспоређене добити из ранијих година.
2020	Добитак	103.089,92	51.544,96	50% добити евидентирано као нераспоређена добит из ранијих година предузећа
2019	Добитак	276.935,86	138.467,93	50% добити евидентирано као нераспоређена добит из ранијих година предузећа
2018	Добитак	259.211,72	129.605,86	50% добити евидентирано као нераспоређена добит из ранијих година предузећа
Тотал		-3.497.481,99	535.754,25	

Година	Износ инвестиције	Сврха
2022		
2021		
2020		
2019		
2018		

6.ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

6.1. Трошкови запослених у 2022.години

У складу са проценама Предузеће ће у 2022. години имати просечно 42 запослених заједно са директором док је планом било предвиђено 45 извршиоца. Њихова структура по секторима, дужини радног стажа, полу и старосној структури приказана је у табелама (Прилог 6 и 7).

Планом за 2022. годину трошкови зарада и накнада зарада (Бруто I) предвиђени су у износу од 38.976 хиљада динара, а процена реализације износи 36.277 динара односно за 7% мање од планираног.

На основу последњег објављеног податка Републичког завода за статистику, просечна бруто зарада по запосленом у Републици Србији у августу 2022. године износила је 103.963,00 динара. Просечна бруто зарада у Предузећу у 2022. години заједно са пословодством (директор) износиће 72.107,00 хиљада динара што је за 44,18% мање од републичког просека. На основу последњег објављеног податка Министарства трговине, туризма и телекомуникација Просечна потрошачка корпа за месец август 2022. године износила је 88.282,79 динара, док је Минимална потрошачка корпа износила 45.729,57 динара. Просечна нето зарада у Предузећу у 2022. години заједно са пословодством (директор) износиће 52.365,96 динара. Запосленима у Предузећу за покриће Потрошачке корпе у 2022. години биће потребно 1,69 просечних зарада, а за покриће Минималне корпе 0,87 просечне зараде.

Планом за 2022. годину средства за привремене и повремене послове планирана су у износу од 3.988 хиљада динара и планирано је у просеку 3 прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима. У 2022. години биће запошљено у просеку 3 радника на овим пословима, и процена реализације износи 3.301 хиљада динара што је за 17% мање од планираног.

Предузеће ће у 2022. години извршити исплату солидарне помоћи свим радницима у нето износу од 41.800,00 динара у складу са Анексом II посебног колетивног уговора за јавна предузећа у комуналној делатности на територији Републике Србије (“Сл.гласник РС” бр.5/18).

Анализом зарада у 2022. години може се уочити један проблем са којим се Предузеће среће већ пар година, а то је да око 90% радника остварује основну зараду испод минималне зараде тако да Предузеће у складу са Законом о раду врши доплату до минималне зараде.

Предузеће је у 2022. години спровело два програма за јавне радове и закључило уговоре о привременим и повременим пословима са Националном службом за запошљавање.

6.2. Трошкови запослених у 2023.години

Зараде, накнаде зарада и друга примања запослених, у јавним предузећима планирају се и исплаћују у складу са следећим прописима:

- Закон о раду;
- Закон о буџетском систему;
- Закон о јавним предузећима;
- Закон о утврђивању максималне зараде у јавном сектору;
- Уредба о утврђивању елемената Годишњег програма пословања за 2023. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2023-2025. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса и Смернице које су одштампане уз Уредбу и чине њен саставни део;

- Посебни колективни уговор за јавна предузећа у комуналној делатности на територији Републике Србије;
- Правилник о раду;
- уговори о раду, остали прописи

Полазну основу приликом планирања укупне годишње, а пре свега месечне масе средстава зараде за 2023. годину, чини висина сваког појединачног права уређеног Законом, општим актом и уговором о раду и процењеног броја запослених у сваком календарском месецу у 2023. години.

Предузеће је планом за 2023. годину извршило увећање масе зарада у складу са минималном ценом рада по сату у нето у износу од 230,00 динара која ће важити од 01.01.2023. године. Предузеће се иначе више од 8 година сусреће са проблемом да више од 90% запослених остварује основну зараду испод минималне зараде. Како основна зарада запослених не може бити мања од минималне зараде у складу са Законом о раду Предузеће је у обавези да изврши исплату минималне зараде. Из наведеног разлога Предузеће врши доплату до минималне зараде. У табели Трошкови запослених предвидели смо масу зарада (Бруто I) за 2023. годину у износу од 46.090 хиљада динара за 45 прималаца у просеку. Предузеће је за 2023. годину предвидело повећање коефицијента за обрачун зараде за 12,5% у складу са Уредбом о утврђивању елемената Годишњег програма пословања за 2023. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2023-2025. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса и Смернице које су одштампане уз Уредбу и чине њен саставни део. Треба истаћи да ће и са овим повећањем коефицијента за обрачун зарада и даље 85% запослених остваривати зараду испод минималне. Разлог оваквог односа је у томе што су плате јавних предузећа биле замрзнуте од 2014. године све до укидања Закона о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других примања код корисника јавних средстава, а минимална цена рада је из године у годину повећавана. Тако је на пример минимална цена рада 2014. године износила 115,00 динара по сату, а у 2023. години 230,00 динара што је за два пута више у односу на 2014. годину.

У 2023. години планирали смо повећање броја запослених за три радника из разлога повећања обима посла, а на основу искључивог права за обављање комуналних услуга.

Што се тиче радника на привременим и повременим пословима планирано је укупно 3 прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима. (Прилог 5.)

Реч је о сезонским радницима који ће бити ангажовани према потреби на повећаном обиму послова. За накнаде по уговору о привременим и повременим пословима планирана су средства на истом нивоу као и у 2022. години у складу са Смерницама за 2023. годину у износу од 3.988 хиљада динара.

Предузеће је за 2023. годину предвидело исплату солидарне помоћи у нето износу од 41.800 по запосленом, што би са припадајућим порезом износило 2.090 хиљаде динара за 45 запослених.

Трошкови за превоз радника на посао и са посла са припадајућим порезима планирани су у износу од 2.950 хиљада динара у складу са Законом о раду.

Прилог 5. Трошкови запослених

Прилог 6. Број запослених по секторима/ организационим јединицама;

**Прилог 7. Квалификациона, старосна, структура по полу и времену
проведеног у радном односу запослених;**

Прилог 8. Динамика запошљавања;

Прилог 9. Исплаћена маса зарада у 2021. год. и план за 2022.год.

Прилог 9б. Распон исплаћених и планираних зарада;

Прилог 10. Планиране накнаде члановима Надзорног одбора

7. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Процена предузећа је да ће на крају 2022. године имати обавезе по дугорочном кредиту за набавку основних средстава у износу од 1.112 хиљада динара (9.420 ЕУР). Рок за отплату дугорочног кредита је мај 2023. године.

На крају 2022. године Предузеће ће имати обавезе по краткорочном кредиту за обртна средства у износу износу од 4.500 хиљада динара.

У 2023. години предузеће планира да се кредитно задужи са 8.000.000,00 динара и то у виду краткорочног кредита за финансирање набавке обртних средстава.

Прилог 12. Кредитна задуженост

8. ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА

у динарима

Редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација (процена) у 2022. години	План 01.01- 31.03.2023.	План 01.01- 30.06.2023.	План 01.01- 30.09.2023.	План 01.01- 31.12.2023.
	Добра					
1.	Комбинована машина са прикључним уређајима (дугорочни кредит 2019-2023.год.-рачун 4242)	2.659.027	667.000	1.112.000	1.112.000	1.112.000
2.	Мерачи нивоа количине воде у резервоарима са уградњом (рачун 0230)	612.018	0	0	0	0
3.	Камион кипер (рачун 0230)	4.107.575	0	0	0	0
4.	Остала опрема за вршење делатности (рачун 0230)	156.950	400.000	400.000	400.000	400.000
5.	Трошкови материјала за израду (гр.рачуна 511)	11.108.000	5.620.000	11.240.000	16.860.000	22.480.000
6.	Трошкови ост. режиског материјала (гр.рачуна 512)	695.000	285.000	570.000	855.000	1.140.000
7.	Трошкови горива и енергије (гр.рачуна 513)	8.547.000	3.457.500	6.915.000	10.372.500	13.830.000
8.	Трошкови резервних делова (гр.рачуна 514)	900.000	285.000	570.000	855.000	1.140.000
9.	Трошкови једнократног отписа алата и инвентара (гр.рачуна 515)	1.480.000	422.500	845.000	1.267.500	1.690.000
10.	Теренско возило (рачун 023)	0	0	0	0	800.000
11.	Копач-утоваривач (рачун 0230)	0	0	0	0	3.000.000
12.	Моторни самоходни дувач-усисивач (рачун 0230)	0	0	120.000	120.000	120.000
13.	Телескопска моторна тестера за високе гране (рачун 0230)	0	0	120.000	120.000	120.000
14.	Трактор до 50 кс са кабином, компресором, куком и потезницом (половно) - (рачун 0230)	0	0	540.000	540.000	540.000
15.	Тракторска приколица до 3т носивости-кипер (половно)	0	0	150.000	150.000	150.000
16.	Ротациона тракторска коса (половно) (рачун 0230)	0	0	120.000	120.000	120.000
	Укупно добра:	30.265.570	11.137.000	22.702.000	32.772.000	46.642.000
	Услуге					
1	Трошкови услуга на изради учинка (гр.рачуна 530)	1.849.543	1.908.333	3.816.666	5.724.999	7.633.332
2	Трошкови транспортних услуга (гр.рачуна 531)	722.000	242.000	484.000	726.000	968.000
3	Трошкови услуга одржавања (гр.рачун 532)	1.640.000	532.500	1.065.000	1.597.500	2.130.000
4	Трошкови закупнина (гр.рачуна 533)	2.500.000	1.000.000	2.000.000	3.000.000	4.000.000
5	Трошкови рекламе и пропаганде (гр.рачуна 535)	38.760	8.750	17.500	26.250	35.000
6	Трошкови осталих услуга (гр.рачуна 539)	177.000	50.000	100.000	150.000	200.000
7	Трошкови непроизводних услуга (гр.рачуна 550)	1.765.965	614.250	1.228.500	1.842.750	2.457.000
8	Трошкови репрезентације (гр.рачуна 551)	360.000	75.000	150.000	225.000	300.000
9	Трошкови премије осигурања (гр.рачуна 552)	1.667.000	475.000	950.000	1.425.000	1.900.000
10	Трошкови платног промета (гр.рачуна 553)	210.000	75.000	150.000	225.000	300.000
11	Расходи камата (гр.рачуна 562)	173.000	101.500	203.000	304.500	406.000
12	Остали финансијски расходи (гр.рачуна 569)	12.000	7.500	15.000	22.500	30.000
	Укупно услуге:	11.115.268	5.089.833	10.179.666	15.269.499	20.359.332
	Радови					
1	Помоћни објекат-гаража на кп.5472 КО Сврљиг	1.747.188	1.131.136	1.131.136	1.131.136	1.131.136
	Укупно радови:	1.747.188	1.131.136	1.131.136	1.131.136	1.131.136
	УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ+РАДОВИ	43.128.026	17.357.969	34.012.802	49.172.635	68.132.468

Укупна планирана набавка добара за 2023. годину износи 46.642 хиљада динара од чега се на набавку опреме за вршење делатности односи 6.362 хиљада динара, а за набавку материјала 40.280 хиљада динара.

9. ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

9.1. ПРОЦЕНА ОСТВАРЕЊА ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ ОПРЕМЕ ЗА ВРШЕЊЕ ДЕЛАТНОСТИ У 2022.ГОД.

(у 000 динарима)

Ред.б р.	Назив инвестиција	План за 2022.год.	Процена остварења из сопствених средстава	Процена остварења из средстава локалне самоуправе	Процена остварења из позајмљених средстава	Процена укупног остварења у 2022.год.
1	2	3	4	5	6	7 (4+5+6)
1	Комбинована машина са прикључним уређајима (дуг.кредит 2019-2023.год.)	2.668	0	0	2.659	2.659
2	Мерачи нивоа количине воде у резервоарима са уградњом	750	612	0	0	612
3	Теренско возило	600	0	0	0	0
4	Копач-утоваривач	2.500	0	0	0	0
5	Камион кипер	4.500	4.108	0	0	4.108
6	Остала опрема за вршење делатности	300	157	0	0	157
7	Помоћни објекат-гаража	2.878	1.747	0	0	1.747
	УКУПНО	14.196	6.624	0	2.659	9.283

Предузеће је у 2019. години извршило набавку комбиноване машине са прикључним уређајима. Финансирање је извршено из дугорочног кредита чији је рок отплате 2023. година.

Предузеће је у 2021. години закључило Уговор о изградњи објекта гараже чија укупна уговорена вредност износи 2.778 хиљада динара. Уговором је предвиђен рок завршетка радова у 2022. години. Због проблема са извођачем радова процена Предузећа је да радови неће бити завршени до краја 2022. године.

9.2. ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ ОПРЕМЕ ЗА ВРШЕЊЕ ДЕЛАТНОСТИ У 2023.ГОДИНИ

(у 000 динарима)

Ред.б р.	Назив инвестиција	План инвестиција из сопствених средстава	План инвестиција из средстава локалне самоуправе	План инвестиција из позајмљених средстава	План за 2023 годину
1	2	3	4	5	6 (3+4+5)
1	Комбинована машина са прикључним уређајима (дуг.кредит 2019-2023.год.)	0	0	1.112	1.112
2	Теренско возило	800	0	0	800
3	Копач-утоваривач	3.000	0	0	3.000
4	Моторни самоходни дувач-усисивач	120	0	0	120
5	Телескопска моторна тестера за високе гране	120	0	0	120
6	Трактор до 50 кс са кабином, компресором, куком и потезницом (половно)	540	0	0	540
7	Тракторска приколица до 3т носивости-кипер (половно)	150	0	0	150
8	Ротациона тракторска коса (половно)	120	0	0	120
9	Остала опрема за вршење делатности	400	0	0	400
10	Помоћни објекат-гаража	1.131	0	0	1.131
	УКУПНО	6.381	0	1.112	7.493

Поред започетих инвестиција у 2022. години Предузеће планира да у 2023. години изврши набавку додатне опреме за вршење делатности и то пре свега опреме за одржавање зеленила, чишћење улица и других јавних површина као и за одржавање путева. Набавком ове опреме Предузеће ће знатно брже и боље обављати поверене послове и значајно унапредити процес рада.

10. КРИТЕРИЈУМИ ЗА КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Прилог 15.
у динарима

Р. Бр	Позиција	План 2022. година	Реализација (процена)	План 01.01-31.03.2023	План 01.01-30.06.2023	План 01.01-30.09.2023	План 01.01-31.12.2023
			2022. година				
1.	Спонзорство	0	0	0	0	0	0
2.	Донације	0	0	0	0	0	0
3.	Хуманитарне активности	0	0	0	0	0	0
4.	Спортске активности	0	0	0	0	0	0
5.	Репрезентација	300.000	360.000	75.000	150.000	225.000	300.000
6.	Реклама и пропаганда	35.000	38.760	8.750	17.500	26.250	35.000
7.	Остало	0	0	0	0	0	0

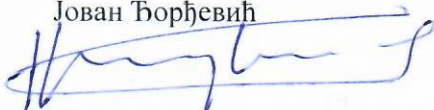
У оквиру средстава за посебне намене предузеће је Годишњим програмом пословања за 2023. годину предвидело само средства у оквиру позиција:

- репрезентација
- реклама и пропаганда.

Средства за ове намене предвиђена су на ниво планираних средстава за 2022. годину у складу са Уредбом о утврђивању елемената Годишњег програма пословања за 2023. годину и Смерница које су одштампане уз Уредбу и чине њен саставни део.

Предузеће процењује да планирана средства на овим позицијама за 2023. годину нису довољна имајући у виду кретање годишње инфлације која је у моменту израде Годишњег програма пословања износила 14%.

ПРЕДЛАГАЧ
в.д. Д И Р Е К Т О Р –а
Јован Ђорђевић



ЈКСП „СВРЉИ“ –СВРЉИГ
ПРЕДСЕДНИК НАДЗОРНОГ ОДБОРА
Зоран Лазаревић



ПРИЛОЗИ

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2022. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План на дан 31.12.2022.	Реализација (процена) на дан 31.12.2022.
1	2	3	4	5
	АКТИВА			
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001		
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА	0002	54.112	58.794
	(0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)			
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА	0003		
	(0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)			
010	1. Улагања у развој	0004		
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005		
013	3. Гудвил	0006		
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007		
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008		
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА	0009	53.554	58.236
	(0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)			
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	29.694	27.105
023	2. Постројења и опрема	0011	23.269	19.480
024	3. Инвестиционе некретнине	0012		
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	591	11.651
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014		
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015		
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016		
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017		
04 и 05	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА	0018	558	558
	(0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)			
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019		
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020		
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021		
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022		
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023		
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024		
046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025		
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026		
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027	558	558
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028		
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029	1.700	1.739
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА	0030	32.498	41.714
	(0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058)			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План на дан 31.12.2022.	Реализација (процена) на дан 31.12.2022.
1	2	3	4	5
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	1.220	3.208
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	1.200	3.185
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	20	23
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036		
14	II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037		
20	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	27.642	29.743
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	27.642	29.743
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	1.400	1.557
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	373	530
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046	1.027	1.027
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047		
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	0	0
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049		
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050		
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051		
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052		
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053		
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054		
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055		
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056		
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	2.036	7.000
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	200	206
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	88.310	102.247
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060		
	ПАСИВА			
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	68.693	78.798
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	64.565	74.255
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 31.12.2022.	Реализација (процена) на дан 31.12.2022.
1	2	3	4	5
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	4.128	4.543
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	3.392	4.111
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	736	432
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411		
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	0	0
350	1. Губитак ранијих година	0413		
351	2. Губитак текуће године	0414	0	
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	8.098	8.858
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	8.098	8.858
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	8.098	8.858
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418		
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419		
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	0	0
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421		
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422		
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423		
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424	0	0
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425		
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426		
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427		
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428		
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429		
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430		
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	11.519	14.591
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432		
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	2.911	5.612
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	2.911	5.612
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	ПОЗИЦИЈА	АОП	План на дан 31.12.2022.	Реализација (процена) на дан 31.12.2022.
1	2	3	4	5
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440		
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	90	100
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0046 + 0447 + 0448)	0442	4.000	3.000
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443		
432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444		
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	4.000	3.000
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446		
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447		
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448		
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	4.518	5.879
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	4.200	4.745
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додатну вредност и осталих јавних прихода	0451	318	1.134
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	0	0
	Ђ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455		
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	88.310	102.247
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457		

БИЛАНС УСПЕХА
за период од 01.01.2022. до 31.12.2022. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2022.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2022.
1	2	3	4	5
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	101.436	90.612
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	0	0
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003	0	0
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004	0	0
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	93.493	83.106
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	93.493	83.106
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007	0	0
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008	0	0
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009	0	0
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010	0	0
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	7.943	7.506
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012	0	0
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	102.851	93.039
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014	0	0
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	25.655	22.730
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	56.271	50.812
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	38.976	36.277
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	6.471	5.859
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	10.824	8.676
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	5.928	5.700
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021	0	0
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	9.265	6.927
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	500	1.800
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	5.232	5.070
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	0	0
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026	1.415	2.427
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	975	1168
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028	0	0
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	950	1.162
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030	0	3
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031	25	3
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	305	186
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033	0	0
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	259	173
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035	1	1
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036	45	12
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037	670	982
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038	0	0

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2022.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2022.
1	2	3	4	5
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039	1.300	1.300
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	1.000	1.500
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	1.470	2.148
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	270	50
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	105.181	95.228
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	104.426	94.775
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	755	453
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046	0	0
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	1	0
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	20	21
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0 (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	736	432
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050	0	0
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК			
721	И. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051	0	0
722 дуг. салдо	ИИ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052	0	0
722 пот. салдо	ИИИ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053	0	0
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054	0	0
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	736	432
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056	0	0
	И. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057	0	0
	ИИ. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058	0	0
	ИИИ. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059	0	0
	ИИИИ. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060	0	0
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ		0	0
	1. Основна зарада по акцији	1061	0	0
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062	0	0

Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

у 000 динара

		2020. година	2021. година	2022. година	2023. година
Укупни капитал	План	73.274	67.895	68.693	78.717
	Реализација	73.267	68.646	78.798	-
	% одступања реализације од плана	,01	-1,11	-14,71	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	7,33	-,07	,10
Укупна имовина	План	58.141	49.706	54.112	56.844
	Реализација	53.446	48.652	58.794	-
	% одступања реализације од плана	8,08	2,12	-8,65	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	7,00	-11,22	3,32
Пословни приходи	План	134.293	78.527	101.436	129.026
	Реализација	100.443	75.546	90.612	-
	% одступања реализације од плана	25,21	3,80	10,67	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	21,82	-34,27	-42,39
Пословни расходи	План	138.192	86.590	102.851	133.115
	Реализација	103.751	81.310	93.039	-
	% одступања реализације од плана	24,92	6,10	9,54	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	16,54	-26,49	-43,07
Пословни резултат	План	-3.899	-8.063	-1.415	-4.089
	Реализација	-3.308	-5.764	-2.427	-
	% одступања реализације од плана	15,16	28,51	-71,52	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-143,74	75,45	-68,48
Нето резултат	План	41	-5.385	736	135
	Реализација	103	-4.569	432	-
	% одступања реализације од плана	-151,22	15,15	41,30	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-		116,11	68,75
Број запослених на дан 31.12.	План	46	45	45	44
	Реализација	45	44	42	-
	% одступања реализације од плана	2,17	2,22	6,67	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	,00	-2,27	-4,76
Просечна нето зарада	План	45	48	52	62
	Реализација	44	42	52	-
	% одступања реализације од плана	2,22	12,50	,00	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-9,09	-23,81	-19,23
Инвестиције	План	9.274	7.584	11.318	7.493
	Реализација	2.406	2.958	7.536	-
	% одступања реализације од плана	74,06	61,00	33,42	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-215,21	-282,62	,57

	2020. година реализација	2021. година реализација	реализација (процена)	План 2023. година
ЕБИТДА	5827	1043	6326	7501
ROA	0,1	-5,18	0,49	0,13
ROE	0,14	-6,66	0,58	0,17
Оперативни новчани ток	/	/	/	/
Дуг / капитал	35,96	16,58	29,41	31,4
Ликвидност	287,31	1,421	285,89	294,3
% зарада у пословним приходима	43,13	59,54	56,08	49,54

у 000 динара

	Стање на дан 31.12.2020.	Стање на дан 31.12.2021.	Стање на дан 31.12.2022.	План на дан 31.12.2023.
Кредитно задужење без гаранције државе	11824	3766	5612	6000
Кредитно задужење са гаранцијом државе		0	0	
Укупно кредитно задужење	11824	3766	5612	6000

у 000 динара

		2020. година	2021. година	2022. година	План 2023. година
Субвенције	План	4000	4000	4000	4000
	Пренето	4000	4000	4000	-
	Реализовано	4000	4000	4000	-
Остали приходи из буџета	План	0	0	0	
	Пренето	0	0	0	-
	Реализовано	0	0	0	-
Укупно приходи из буџета	План	4000	4000	4000	
	Пренето	4000	4000	4000	-
	Реализовано	4000	4000	4000	-

Укупан капитал: до значајнијег одступања реализације у односу на план 2022. године дошло је из разлога што је Предузеће извршило евидентирања специјализованог возила за одвоз смећа у вредности од 9.720 хиљада динара у оквиру добијене имовине без накнаде од власника капитала, тј. оснивача.

Укупна имовина: процењује се да ће до одступања у односу на план постојати код постројења и опреме у припреми из разлога преноса без накнаде од стране оснивача специјализованог возила за одвоз смећа у вредности од 9.720 хиљада динара. Планирано је да возило буде стављено у функцију 2023. године.

Пословни приходи: највећи утицај на овакву реализацију пословних прихода имаће неостварени приходи од продаје производа и услуга и то пре свега приходи од радова путарске службе на одржавању локалних и некатегорисаних путева чија се реализација очекује за 21% мање од плана. Услед недостатка средстава у буџету општине, Предузеће неће спровести све радове на одржавању локалних и некатегорисаних путева који су били предвиђени Програмом пословања за 2022. годину.

Пословни расходи: у оквиру пословних расхода, трошкови материјала, горива и енергије биће реализовани у мањем износу од плана. Највећи утицај на овакву реализацију ових трошкова имаће трошкови осталог режијског материјала који ће бити реализовани у мањем износу услед мањих трошкова за одржавање зграда, возила и опреме. Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи биће реализовани у мањем износу од плана из разлога што Предузеће у 2022. години неће запослити 45 радника како је планирало већ ће у просеку имати 42 запослених. Процењује се да ће трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи у 2022. години бити реализовани за 10% мање од плана. Трошкови резервисања за отпремнине у 2022. години који се исказују у складу са МСФИ за МСП и са Правилником о раду процењени су на 1.800 хиљада динара. У моменту израде Програма пословања за 2023. годину још увек нису познати сви релевантни подаци који утичу на израду резервисања за отпремнине тако да може доћи до одређених одступања од процене.

Пословни резултат: процењује се да ће Предузеће у 2022. години остварити веће пословне расходе од пословних прихода и пословати са пословним губитком у износу од 2.427 хиљада динара што је за 71% више од плана.

Нето резултат: процењује се да ће Предузеће у 2022. години остварити добитак из финансирања у износу од 982 хиљада динара што је за 47% више од плана.

Број запослених на дан 31.12.2022. године: процењује се да ће Предузеће на крају 2022. године имати 42 запослених док је планом било предвиђено 45 запослених.

Просечна нето зарада: процена Предузећа је да ће просечна нето зарада у 2022. години износити 52 хиљаде динара што је у складу са планом за 2022. годину.

Инвестиције: укупно планиране инвестиције за 2022. годину износе 11.318 хиљада динара. Процена реализације у 2022. години износи 7.536 хиљада динара и односи се на отплату дугорочног кредита за набавку комбиноване машине са прикључним уређајима у износу од 2.659 хиљада динара, набавку мерача нивоа количине воде у резервоарима у износу од 612 хиљада динара, камиона кипер у износу од 4.108 хиљада динара и остале опреме за вршење делатности у износу од 157 хиљада динара. У 2022. години планирана је и набавка теренског возила као и набавка радне машине-копач-утоваривач у вредности од 3.100 хиљада динара али до реализације није дошло због процене да би Предузеће имало потешкоћа са измирењем обавеза

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2023. године

Прилог 3.

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2023.	План 30.06.2023.	План 30.09.2023.	План 31.12.2023.
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА	0002	59.901	57.422	55.234	56.844
	(0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)					
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА	0003	0	0	0	0
	(0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)					
010	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005				
013	3. Гудвил	0006				
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007				
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008				
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА	0009	59.343	56.864	54.676	56.286
	(0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)					
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	29.549	29.097	28.646	28.195
023	2. Постројења и опрема	0011	18.143	27.176	25.439	27.500
024	3. Инвестиционе некретнине	0012				
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	11.651	591	591	591
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014				
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015				
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016				
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017				
04 и 05	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА	0018	558	558	558	558
	(0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)					
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019				
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020				
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021				
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022				
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023				
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024				
046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартије од вредности које се вреднују по 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	558	558	558	558
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028				
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029	1.739	1.739	1.739	1.800
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА	0030	40.109	40.514	41.547	44.793
	(0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)					
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	3.020	2.997	3.232	3.520
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	3.000	2.977	3.212	3.500
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033				
13	3. Роба	0034				
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	20	20	20	20
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036				
14	II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2023.	План 30.06.2023.	План 30.09.2023.	План 31.12.2023.
20	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	30.062	30.990	30.988	32.846
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	30.062	30.990	30.988	32.846
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	1.527	1.527	1.527	1.627
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	500	500	500	600
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046	1.027	1.027	1.027	1.027
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047				
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	0	0	0	0
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049				
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050				
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051				
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052				
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованом вредности	0053				
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054				
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055				
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056				
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	5.000	4.000	5.000	6.000
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	500	1.000	800	800
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	101.749	99.675	98.520	103.437
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060				
	ПАСИВА					
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	77.346	77.817	78.512	78.717
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	74.255	74.255	74.255	74.255
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403				
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404				
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405				
330 и потражни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406				
дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407				
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	4.543	4.327	4.327	4.462
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	4.543	4.327	4.327	4.327
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	0	0	0	135
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411				
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	1.452	765	70	0
350	1. Губитак ранијих година	0413	0	0	0	0
351	2. Губитак текуће године	0414	1.452	765	70	0
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	8.858	8.858	8.858	9.500
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	8.858	8.858	8.858	9.500

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2023.	План 30.06.2023.	План 30.09.2023.	План 31.12.2023.
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	8.858	8.858	8.858	9.500
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418				
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419				
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	0	0	0	0
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421				
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422				
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423				
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424	0	0	0	0
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425				
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426				
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427				
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428				
498	V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429				
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430				
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	15.545	13.000	11.150	15.220
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432				
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	3.445	1.500	0	6.000
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	3.445	1.500	0	6.000
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438				
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439				
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440				
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	100	100	100	100
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	5.000	5.000	5.000	3.000
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443				
432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444				
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	5.000	5.000	5.000	3.000
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446				
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447				
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448				
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	7.000	6.400	6.050	6.120
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	5.000	4.900	4.550	4.920
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	2.000	1.500	1.500	1.200
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	0			
	Љ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА	0455				
	E. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	101.749	99.675	98.520	103.437
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457				

БИЛАНС УСПЕХА

за период од 01.01.2023. до 31.12.2023. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 01.01-31.03.2023.	План 01.01-30.06.2023.	План 01.01-30.09.2023.	План 01.01-31.12.2023.
1	2	3	4	5	6	7
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1001	32.277	64.554	96.831	129.026
	(1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)					
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	0	0	0	0
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003	0	0	0	0
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004	0	0	0	0
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	30.177	60.354	90.531	120.706
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	30.177	60.354	90.531	120.706
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007	0	0	0	0
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008	0	0	0	0
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009	0	0	0	0
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010	0	0	0	0
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	2.100	4.200	6.300	8.320
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012	0	0	0	0
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	34.786	67.432	100.073	133.115
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014	0	0	0	0
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	10.070	20.140	30.210	40.280
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	17.491	32.840	48.186	63.931
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	11.446	22.892	34.335	46.090
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	1.848	3.697	5.545	7.444
52, осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	4.197	6.251	8.306	10.397
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	1.737	3.475	5.212	6.950
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021	0	0	0	0
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	3.741	7.483	11.224	14.966
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	200	400	600	800
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	1.547	3.094	4.641	6.188
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	0	0	0	0
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026	2.509	2.878	3.242	4.089
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1027	452	906	1.358	1.810
	(1028 + 1029 + 1030 + 1031)					
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028				
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	450	900	1.350	1.800
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030	1	3	4	5
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031	1	3	4	5
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1032	109	218	326	437
	(1033 + 1034 + 1035 + 1036)					
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033	0	0	0	0
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	101	203	304	406
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035	0	0	0	1
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036	8	15	22	30
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037	343	688	1.032	1.373
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038	0	0	0	0
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039	425	850	1.275	1.700
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	200	400	600	800
67	J. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	533	1.065	1.599	2.131
57	K. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	42	85	127	170
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ	1043	33.687	67.375	101.063	134.667
	(1001 + 1027 + 1039 + 1041)					
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ	1044	35.137	68.135	101.126	134.522
	(1013 + 1032 + 1040 + 1042)					
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	0	0	0	145
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046	1.450	760	63	0
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	3	5	8	10
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	5	10	15	20

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 01.01-31.03.2023.	План 01.01-30.06.2023.	План 01.01-30.09.2023.	План 01.01-31.12.2023.
1	2	3	4	5	6	7
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА $(1045 - 1046 + 1047 - 1048) \geq 0$ $(1045 - 1046 + 1047 - 1048) \geq 0$	1049	0	0	0	135
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА $(1046 - 1045 + 1048 - 1047) \geq 0$	1050	1.452	765	70	0
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК					
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051				
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052				
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053				
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054				
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК $(1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) \geq 0$	1055	0	0	0	135
	У. НЕТО ГУБИТАК $(1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) \geq 0$	1056	1.452	765	70	0
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057				
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058				
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059				
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060				
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ					
	1. Основна зарада по акцији	1061				
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062				

СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

Прилог 4.
у динарима

01.01-31.12.2022. године

Приход	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано (процена)	Неутрошено	Износ неутрошених средстава из ранијих година (у односу на претходни)
	1	2	3	4 (2-3)	5
Субвенције	4.000.000	4.000.000	4.000.000	0	/
Остали приходи из буџета*	0	0	0	0	/
УКУПНО	4.000.000	4.000.000	4.000.000	0	/

у динарима

План за период 01.01-31.12.2023. године

	01.01. до 31.03.	01.01. до 30.06.	01.01. до 30.09.	01.01. до 31.12.
Субвенције	1.020.000	2.040.000	3.060.000	4.000.000
Остали приходи из буџета*	0	0	0	0
УКУПНО	1.020.000	2.040.000	3.060.000	4.000.000

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

1. Основ и намена коришћења средстава из буџета општине Сврљиг за 2023. годину.

Основ коришћења субвенције садржан је у члану 61. Закона о јавним предузећима (Службени гласник РС број 15/2016,88/2019)

Јавно предузеће које намерава да користи субвенцију дужно је да предложи посебан програм и динамику коришћења средстава.

Назив	Комунална делатност
Шифра	О601
Сектор	Опште услуге јавне управе
Економска класификација	451191
Сврха	Унапређење квалитета живота становника на територији општине Сврљиг и стварање услова за економски развој кроз обезбеђивање рационалног обављања комуналних делатности, повећање обухвата пружања комуналних услуга и развој комуналне инфраструктуре
Циљ	Максималана могућа покривеност корисника и територије услугама комуналне делатности

Р.бр.	Рачун	Назив	Износ
1	51	Трошкови материјала	2.470.000,00
2	53	Трошкови производних услуга	600.000
3	55	Нематеријални трошкови	930.000
УКУПНО:			4.000.000

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

Р.бр.	Трошкови запослених	План 01.01-31.12.2022.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2022.	План 01.01-31.03.2023.	План 01.01-30.06.2023.	План 01.01-30.09.2023.	План 01.01-31.12.2023.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	28.364.614	26.392.445	8.283.631	16.567.263	24.849.090	33.349.445
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	38.976.559	36.276.506	11.445.853	22.891.706	34.334.985	46.090.001
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	45.447.475	42.135.161	13.294.358	26.588.716	39.880.086	53.533.536
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	45	42	45	45	45	44
4.1.	- на неодређено време	38	37	37	37	37	36
4.2.	- на одређено време	7	5	8	8	8	8
5	Накнаде по уговору о делу	20.000	9.375	5.000	10.000	15.000	20.000
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу*	2	1	2	2	2	2
7	Накнаде по ауторским уговорима	0	0	0	0	0	0
8	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима*	0	0	0	0	0	0
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	3.987.957	3.301.000	985.008	1.981.997	2.990.968	3.987.957
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*	3	3	3	3	3	3
11	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора	20.000	0	5.000	10.000	15.000	20.000
12	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора*	2	0	2	2	2	2
13	Накнаде члановима скупштине	0	0	0	0	0	0
14	Број чланова скупштине*	0	0	0	0	0	0
15	Накнаде члановима надзорног одбора	149.436	174.547	49.875	99.750	137.157	174.564
16	Број чланова надзорног одбора*	3	3	3	3	3	3
17	Накнаде члановима Комисије за ревизију	0	0	0	0	0	0
18	Број чланова Комисије за ревизију*	0	0	0	0	0	0
19	Превоз запослених на посао и са посла	4.056.397	2.950.000	890.000	1.780.000	2.670.000	3.560.000
20	Дневнице на службеном путу	40.000	37.000	10.000	20.000	30.000	40.000
21	Накнаде трошкова на службеном путу Накнаде трошкова на службеном путу	60.000	7.300	15.000	30.000	45.000	60.000
22	Отпремнина за одлазак у пензију	80.000	62.873	0	0	0	50.000
23	Број прималаца отпремнине	1	1	0	0	0	1
24	Јубиларне награде	0	0	0	0	0	0
25	Број прималаца јубиларних награда	0	0	0	0	0	0
26	Смештај и исхрана на терену	0	0	0	0	0	0
27	Помоћ радницима и породици радника	2.350.000	2.090.000	2.172.500	2.255.000	2.337.500	2.420.000
28	Стипендије	0	0	0	0	0	0
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	60.000	44.149	65.000	65.000	65.000	65.000
30	Трошкови стручног усавршавања запослених	40.000	0	40.000	40.000	40.000	40.000

* Број запослених/прималаца/чланова последњег дана извештајног периода

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

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

Редн и број	Сектор / Организациона јединица	Број систематизова них радних места	Број извршилаца	Број запослених по кадровској евиденцији	Број запослених на неодређено време	Број запослених на одређено време
1	Директор	1	1	1	1	0
2	Служба правних и општих послова	2	2	2	2	0
3	Финансијско комерцијална служба	8	8	8	8	0
4	Служба за ЗОП, БЗРН, ФТО и механизацију	5	10	10	10	0
5	Комунална служба	7	13	13	9	4
6	Служба одржавања и изградње водовода и канализације	7	8	8	7	1
УКУПНО:		30	42	42	37	5

У складу са проценама Предузеће ће у 2022. години имати просечно 42 запослених заједно са директором док је планом било предвиђено 45 извршиоца.

Квалификациона структура

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор /Скупштина	
		Број на дан 31.12.2022.	Број на дан 31.12.2023.	Број на дан 31.12.2022.	Број на дан 31.12.2023.
1	ВСС	6	6	3	3
2	ВС	1	1		
3	ВКВ	0	0		
4	ССС	15	16		
5	КВ	0	0		
6	ПК	0	0		
7	НК	20	21		
	УКУПНО	42	44	3	3

Старосна структура

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2022.	Број запослених 31.12.2023.
1	До 30 година	1	1
2	30 до 40	8	10
3	40 до 50	13	14
4	50 до 60	18	17
5	Преко 60	2	2
	УКУПНО	42	44
	Просечна старост	48	47

Структура по полу

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор /Скупштина	
		Број на дан 31.12.2022.	Број на дан 31.12.2023.	Број на дан 31.12.2022.	Број на дан 31.12.2023.
1	Мушки	33	35	2	2
2	Женски	9	9	1	1
	УКУПНО	42	44	3	3

Структура по времену у радном односу

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2022.	Број запослених 31.12.2023.
1	До 5 година	1	4
2	5 до 10	9	9
3	10 до 15	4	4
4	15 до 20	6	7
5	20 до 25	6	5
6	25 до 30	5	5
7	30 до 35	5	5
8	Преко 35	6	5
	УКУПНО	42	44

У 2023. години планирали смо повећање броја запослених за два неквалификована радника и једног са средњом стручном спремом из разлога повећања обима посла, а на основу искључивог права за обављање комуналних услуга.

У 2023. години планирано је да један неквалификовани радник оде у старосну пензију.

ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА

Прилог 8

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.12.2022. године	42		Стање на дан 30.06.2023. године	45
	Одлив кадрова у периоду 01.01-31.03.2023.			Одлив кадрова у периоду 01.07-30.09.2023.	
1	навести основ		1	навести основ	
	Пријем кадрова у периоду 01.01-31.03.2023.			Пријем кадрова у периоду 01.07-30.09.2023.	
1	повећани обим посла	2	1	навести основ	
2	запослење на неодређено време	1	2		
	Стање на дан 31.03.2023. године	45		Стање на дан 30.09.2023. године	45
Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.03.2023. године	45		Стање на дан 30.09.2022. године	45
	Одлив кадрова у периоду 01.04-30.06.2023.			Одлив кадрова у периоду 01.10-31.12.2023.	
1	навести основ		1	одлазак за старосну пензију	1
	Пријем кадрова у периоду 01.04-30.06.2023.			Пријем кадрова у периоду 01.10-31.12.2023.	
1	навести основ		1	навести основ	
	Стање на дан 30.06.2023. године	45		Стање на дан 31.12.2023. године	44

У складу са проценама Предузеће ће на крају 2022.године имати 42 запослених.

Планом за 2023.годину предвидели смо пријем кадрова у првом кварталу из разлога повећања обима посла, а на основу искључивог права за обављање комуналних услуга.

Планом за 2023.годину предвиђено је да ће 1 радник отићи у старосну пензију и да ће предузеће на крају 2023.године имати 44 запослених.

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

у динарима

Исплата по месецима	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ**			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	42	2.806.875	66.830,36	40	2.617.889	65.447	1	58.891	58.891	1	130.094	130.094
II	42	2.706.467	64.439,68	41	2.576.656	62.845	0	0	0	1	129.810	129.810
III	40	2.972.737	74.318,43	39	2.841.087	72.848	0	0	0	1	131.651	131.651
IV	41	2.738.579	66.794,61	40	2.607.780	65.195	0	0	0	1	130.799	130.799
V	41	2.911.879	71.021,44	40	2.780.852	69.521	0	0	0	1	131.028	131.028
VI	42	2.926.871	69.687,40	40	2.751.913	68.798	1	43.017	43.017	1	131.940	131.940
VII	42	2.920.590	69.537,85	40	2.722.458	68.061	1	62.730	62.730	1	135.401	135.401
VIII	44	3.206.496	72.874,91	41	2.947.337	71.886	2	122.958	61.479	1	136.201	136.201
IX	43	3.229.027	75.093,66	40	2.883.413	72.085	2	206.434	103.217	1	139.181	139.181
X	42	3.060.393	72.866,50	39	2.788.496	71.500	2	132.656	66.328	1	139.241	139.241
XI*	42	3.060.393	72.866,50	39	2.788.496	71.500	2	132.656	66.328	1	139.241	139.241
XII*	42	3.736.199	88.957,12	39	3.355.048	86.027	2	222.432	111.216	1	158.719	158.719
УКУПНО	503	36.276.505	865.288,44	478	33.661.425	845.714	13	981.774	573.206	12	1.633.306	1.633.306
ПРОСЕК	42	3.023.042	72.107	40	2.805.119	70.476	1	81.815	47.767	1	136.109	136.109

* исплата са проценом до краја године

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

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

у динарима

План по месецима 2023.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	45	3.847.559	85.501	41	3.447.404	84.083	3	223.622	74.541	1	176.533	176.533
II	45	3.639.268	80.873	41	3.257.125	79.442	3	205.473	68.491	1	176.671	176.671
III	45	3.959.026	87.978	41	3.549.804	86.581	3	232.696	77.565	1	176.526	176.526
IV	45	3.639.268	80.873	41	3.257.125	79.442	3	205.473	68.491	1	176.671	176.671
V	45	3.959.026	87.978	41	3.549.804	86.581	3	232.696	77.565	1	176.526	176.526
VI	45	3.847.559	85.501	41	3.447.404	84.083	3	223.622	74.541	1	176.533	176.533
VII	45	3.742.127	83.158	41	3.351.000	81.732	3	214.547	71.516	1	176.580	176.580
VIII	45	3.959.026	87.978	41	3.549.804	86.581	3	232.696	77.565	1	176.526	176.526
IX	45	3.742.127	83.158	41	3.351.000	81.732	3	214.547	71.516	1	176.580	176.580
X	45	3.847.559	85.501	41	3.447.404	84.083	3	223.622	74.541	1	176.533	176.533
XI	45	3.847.559	85.501	41	3.447.404	84.083	3	223.622	74.541	1	176.533	176.533
XII	45	4.059.898	90.220	41	3.643.607	88.868	3	239.711	79.904	1	176.580	176.580
УКУПНО	540	46.090.001	1.024.222	492	41.298.883	1.007.290	36	2.672.326	890.775	12	2.118.792	2.118.792
ПРОСЕК	45	3.840.833	85.352	41	3.441.574	83.941	3	222.694	74.231	1	176.566	176.566

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

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

у динарима

План по месецима 2023.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	45	4.468.939	99.310	41	4.004.159	97.662	3	259.736	86.579	1	205.044	205.044
II	45	4.227.011	93.934	41	3.783.151	92.272	3	238.657	79.552	1	205.203	205.203
III	45	4.598.409	102.187	41	4.123.098	100.563	3	270.276	90.092	1	205.035	205.035
IV	45	4.227.011	93.934	41	3.783.151	92.272	3	238.657	79.552	1	205.203	205.203
V	45	4.598.409	102.187	41	4.123.097	100.563	3	270.277	90.092	1	205.035	205.035
VI	45	4.468.939	99.310	41	4.004.159	97.662	3	259.736	86.579	1	205.044	205.044
VII	45	4.346.480	96.588	41	3.892.186	94.931	3	249.197	83.066	1	205.097	205.097
VIII	45	4.598.409	102.187	41	4.123.097	100.563	3	270.277	90.092	1	205.035	205.035
IX	45	4.346.480	96.588	41	3.892.187	94.931	3	249.196	83.065	1	205.097	205.097
X	45	4.468.939	99.310	41	4.004.159	97.662	3	259.736	86.579	1	205.044	205.044
XI	45	4.468.939	99.310	41	4.004.159	97.662	3	259.736	86.579	1	205.044	205.044
XII	45	4.715.571	104.790	41	4.232.050	103.221	3	278.425	92.808	1	205.096	205.096
УКУПНО	540	53.533.536	1.189.634	492	47.968.653	1.169.967	36	3.103.906	1.034.635	12	2.460.977	2.460.977
ПРОСЕК	45	4.461.128	99.136	41	3.997.388	97.497	3	258.659	86.220	1	205.081	205.081

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

На основу последњег објављеног податка Министарства трговине, туризма и телекомуникација Просечна потрошачка корпа за месец август 2022. године износила је 88.282,79 динара, док је Минимална потрошачка корпа износила 45.729,57 динара. Просечна нето зарада у Предузећу у 2022. години заједно са пословодством (директор) износиће 52.365,96 динара. Запосленима у Предузећу за покриће Потрошачке корпе у 2022. години биће потребно 1,69 просечних зарада, а за покриће Минималне корпе 0,87 просечне зараде.

На основу последњег објављеног податка Републичког завода за статистику, просечна бруто зарада по запосленом у Републици Србији у августу 2022. године износила је 103.963,00 динара. Просечна бруто зарада у Предузећу у 2022. години заједно са пословодством (директор) износиће 72.107,00 хиљада динара што је за 44,18% мање од републичког просека.

Распон исплаћених и планираних зарада

у динарима

		Исплаћена у 2022. години		Планирана у 2023. години	
		Бруто 1	Нето	Бруто 1	Нето
Запослени без пословодства	Најнижа зарада	55.351	40.731	64.839	47.382
	Највиша зарада	99.327	71.558	110.164	79.155
Пословодство	Најнижа зарада	129.810	92.927	176.526	125.675
	Највиша зарада	158.719	113.192	176.671	125.776

Коефицијент за исплату зарада запослених који је уређен Правилником о раду утврђује директор сходно стручној спреми запосленог, сложености послова, одговорности и на основу руковођења.

Зарада директора се утврђује посебно, у складу са законом и одлуком Надзорног одбора.

Према сложености, одговорности условима рада сви послови у предузећу су систематизовани у седам група.

Распон коефицијената је од 1,3 до 4,00. Однос између најнижег и највишег коефицијента вредности послова за обрачун и исплату зарада одређује се у најмањем распону од 1 до 3,5.

Планирана најнижа нето зарада у 2023. години је за 16,33% већа у односу на 2022. годину.

Планирана највиша нето зарада у 2023. години је за 10,62% већа у односу на 2022. годину.

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у нето износу

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина реализација 2022. година				Надзорни одбор / Скупштина план 2023. година			
	Укупан износ	Накнада председни ка	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председни ка	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	7.970	2.938	2.516	2	7.980	2.980	2.500	2
II	15.960	5.960	2.500	4	15.960	5.960	2.500	4
III	15.960	5.960	2.500	4	7.980	2.980	2.500	2
IV	0	0	0	0	7.980	2.980	2.500	2
V	15.960	5.960	2.500	4	15.960	5.960	2.500	4
VI	7.980	2.980	2.500	2	7.980	2.980	2.500	2
VII	7.980	2.980	2.500	2	7.980	2.980	2.500	2
VIII	7.980	2.980	2.500	2	7.980	2.980	2.500	2
IX	7.980	2.980	2.500	2	7.980	2.980	2.500	2
X	7.980	2.980	2.500	2	7.980	2.980	2.500	2
XI	7.980	2.980	2.500	2	7.980	2.980	2.500	2
XII	7.980	2.980	2.500	2	7.980	2.980	2.500	2
УКУПНО	111.710	41.678	27.516	28	111.720	41.720	30.000	28
ПРОСЕК	9.309	3.473	2.293	2	9.310	3.477	2.500	2

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у бруто износу

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина реализација 2022. година				Надзорни одбор / Скупштина план 2023. година			
	Укупан износ	Накнада председни ка	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председни ка	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	12.453	4.591	3.931	2	12.469	4.657	3.906	2
II	24.937	9.313	3.906	4	24.937	9.313	3.906	4
III	24.937	9.313	3.906	4	12.469	4.657	3.906	2
IV	0	0	0	0	12.469	4.657	3.906	2
V	24.937	9.313	3.906	4	24.937	9.313	3.906	4
VI	12.469	4.657	3.906	2	12.469	4.657	3.906	2
VII	12.469	4.657	3.906	2	12.469	4.657	3.906	2
VIII	12.469	4.657	3.906	2	12.469	4.657	3.906	2
IX	12.469	4.657	3.906	2	12.469	4.657	3.906	2
X	12.469	4.657	3.906	2	12.469	4.657	3.906	2
XI	12.469	4.657	3.906	2	12.469	4.657	3.906	2
XII	12.469	4.657	3.906	2	12.469	4.657	3.906	2
УКУПНО	174.547	65.129	42.991	28	174.564	65.196	46.872	28
ПРОСЕК	14.546	5.427	3.583	2	14.547	5.433	3.906	2

Накнаде надзорног одбора у 2022. години исплаћене су у складу са:

- Одлуком о одређивању висине накнаде за рад на седници члановима надзорног одбора у 2022. години број 1540/2021-3 од 30.11.2021.год.

- Одлуком о одређивању укупне масе средстава за исплату накнаде за рад члановима надзорног одбора за 2022. годину број 1540/2021-2 од 30.11.2021.год.

Накнаде надзорног одбора у 2023. години планиране су у складу са:

Одлуком о одређивању висине накнаде за рад на седници члановима надзорног одбора у 2023. години
Одлуком о одређивању укупне масе средстава за исплату накнаде за рад члановима надзорног одбора за 2023. годину

ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

у 000 динара

Редни број	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 2022 год.	Структура финансирања	Износ према извору финансирања Износ према извору финансирања Износ према извору	План 2023				План 2024	План 2025			
								План 01.01-31.03. 2023	План 01.01-30.06. 2023	План 01.01-30.09. 2023	План 01.01-31.12. 2023					
1.	Комбинована машина са прикључним уређајима (дугорочни кредит 2019-2023.год.-рачун 4242)	2019	2023	7.966	6.854	Сопствена средства										
						Позајмљена средства	1.112	667	1.112	1.112	1.112					
						Средства буџета										
						Остало										
						Тотал	1.112	667	1.112	1.112	1.112	0	0			
2.	Помоћни објекат-гаража на кп.5472 КО Сврљиг	2021	2023	2.878	1.747	Сопствена средства										
						Позајмљена средства	1.131	1.131	1.131	1.131	1.131					
						Средства буџета										
						Остало										
						Тотал	1.131	1.131	1.131	1.131	1.131	0	0			
3.	Теренско возило	2023	2023	800	0	Сопствена средства	800	0	0	0	800					
						Позајмљена средства										
						Средства буџета										
						Остало										
						Тотал	800	0	0	0	800					
4.	Копач-утоваривач	2023	2023	3.000	0	Сопствена средства	3.000	0	0	0	3.000					
						Позајмљена средства										
						Средства буџета										
						Остало										
						Тотал	3.000	0	0	0	3.000	0	0			
5.	Моторни самоходни дувач-усисивач	2023	2023	120	0	Сопствена средства	120	0	120	120	120					
						Позајмљена средства										
						Средства буџета										
						Остало										
						Тотал	120	0	120	120	120	0	0			
6.	Телескопска моторна тестера за високе гране	2023	2023	120	0	Сопствена средства	120	0	120	120	120					
						Позајмљена средства										
						Средства буџета										
						Остало										
						Тотал	120	0	120	120	120	0	0			
7.	Трактор до 50 кс са кабином, компресором, куком и потезницом (половно)	2023	2023	540	0	Сопствена средства	540	0	540	540	540					
						Позајмљена средства										
						Средства буџета										
						Остало										
						Тотал	540	0	540	540	540	0	0			
8.	Тракторска приколица до 3т носивости-кипер (половно)	2023	2023	150	0	Сопствена средства	150	0	150	150	150					
						Позајмљена средства										
						Средства буџета										
						Остало										
						Тотал	150	0	150	150	150	0	0			
9.	Ротациона тракторска коса (половно)	2023	2023	120	0	Сопствена средства	120	0	120	120	120					
						Позајмљена средства										
						Средства буџета										
						Остало										
						Тотал	120	0	120	120	120	0	0			
10.	Остала опрема за вршење делатности	2023	2023	400	0	Сопствена средства	400	400	400	400	400					
						Позајмљена средства										
						Средства буџета										
						Остало										
						Тотал	400	400	400	400	400	0	0			
Укупно инвестиције				16.094	8.601		7.493	2.198	3.693	3.693	7.493	0	0			

Објашњење планираних инвестиција

Предузеће је у 2019. години извршило набавку комбиноване машине са прикључним уређајима. Финансирање је извршено из дугорочног кредита чији је рок отплате 2023. година.

Предузеће је у 2021. години закључило уговор о изградњи објекта гараже чија укупна уговорена вредност износи 2.778 хиљада динара. Уговором је предвиђен рок завршетка радова у 2022. години. Због проблема са извођачем радова процена Предузећа је да радови неће бити завршени до краја 2022. године.

Поред започетих инвестиција у 2022. години Предузеће планира да у 2023. години изврши набавку додатне опреме за вршење делатности и то пре свега опреме за одржавање зеленила, чишћење улица и других јавних површина као и за одржавање путева. Набавком ове опреме Предузеће ће знатно брже и боље обављати поверене послове и значајно унапредити процес рада.

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

Редни број	Позиција	План 2022. година	Реализација (процена) 2022. година	План 01.01-31.03.2023.	План 01.01-30.06.2023.	План 01.01-30.09.2023.	План 01.01-31.12.2023.
1.	Спонзорство	0	0	0	0	0	0
2.	Донације	0	0	0	0	0	0
3.	Хуманитарне активности	0	0	0	0	0	0
4.	Спортске активности	0	0	0	0	0	0
5.	Репрезентација	300.000	360.000	75.000	150.000	225.000	300.000
6.	Реклама и пропаганда	35.000	38.760	8.750	17.500	26.250	35.000
7.	Остало	0	0	0	0	0	0

У оквиру средстава за посебне намене предузеће је Годишњим програмом пословања за 2023. годину предвидело само средва у оквиру позиција:

- репрезентација
- реклама

Средства за ове намене предвиђена су на ниво планираних средстава за 2022. годину у складу са Уредбом о утврђивању елемената Годишњег програма пословања за 2023. годину и Смерница које су одштампане уз Уредбу и чине њен саставни део. Предузеће процењује да планирана средства на овим позицијама за 2023. годину нису довољна имајући у виду кретање годишње инфлације која је у моменту израде Годишњег програма пословања износила 14%

ЈКСП "СВРЉИГ" СВРЉИГ

Број:1804/2022

30.11.2022.г.

С В Р Љ И Г

На основу члана 57. Статута Јавно комунално-стамбеног предузећа „Сврљиг“ Сврљиг („Службени лист града Ниша“, бр.154/2016), Надзорни одбор Јавно комунално-стамбеног предузећа „Сврљиг“ Сврљиг на седници одржаној дана 30.11.2022. године, доноси

О Д Л У К У

- I Усваја се Програм пословања Јавно комунално-стамбеног предузећа “Сврљиг” Сврљиг за 2023. годину, заведен под бројем 1804 /2022 од 30.11.2022.године.
- II Програм пословања Јавно комунално-стамбеног предузећа “Сврљиг” Сврљиг за 2023. годину доставити Скупштини општине Сврљиг ради давања сагласности.

ПРЕДСЕДНИК НАДЗОРНОГ ОДБОРА,

Зоран Лазаревић



ЈКСП „СВРЉИГ“ СВРЉИГ

Број:1804/2022-2

30.11.2022.г.

С В Р Љ И Г

На основу члана 23. Закона о јавним предузећима (" Службени гласник Републике Србије " бр.15/2016) и члана 57. Статута Јавно комунално-стамбеног предузећа „Сврљиг“ Сврљиг („Службени лист града Ниша“, бр.154/2016), Надзорни одбор Јавно комунално-стамбеног предузећа „Сврљиг“ Сврљиг на седници одржаној дана 30.11.2022. године, доноси

О Д Л У К У
О ОДРЕЂИВАЊУ УКУПНЕ МАСЕ СРЕДСТАВА
ЗА ИСПЛАТУ НАКНАДЕ ЗА РАД ЧЛАНОВА НАДЗОРНОГ ОДБОРА
ЗА 2023. ГОДИНУ

- I Укупна маса средстава за исплату накнаде председнику Надзорног одбора и члановима Надзорног одбора Јавно комунално-стамбеног предузећа " Сврљиг" Сврљиг утврђује се на максимални износ од 0,4% од укупног прихода које је предузеће остварило у предходној години.
- II Укупна маса средстава за исплату ове накнаде садржана је у укупној маси средстава предвиђених за исплату накнаде за рад Надзорног одбора у Јавно комунално-стамбеног предузећа " Сврљиг" Сврљиг.
- III Ова Одлука ступа на снагу даном доношења а примењиваће се по усвајању Програма пословања за 2023.годину и давања сагласности од стране Скупштине општине.

ПРЕДСЕДНИК НАДЗОРНОГ ОДБОРА,

Зоран Лазаревић



JKCP „СВРЉИГ“ СВРЉИГ

Број:1804/2022-3

30.11.2022.г.

С В Р Љ И Г

На основу члана 23. Закона о јавним предузећима (" Службени гласник Републике Србије " бр.15/2016) и члана 57. Статута Јавно комунално-стамбеног предузећа „Сврљиг“ Сврљиг („Службени лист града Ниша“, бр.154/2016), Надзорни одбор Јавно комунално-стамбеног предузећа „Сврљиг“ Сврљиг на седници одржаној дана 30.11.2022. године, доноси

О Д Л У К У
О ОДРЕЂИВАЊУ ВИСИНЕ НАКНАДЕ ЗА РАД НА СЕДНИЦИ
ЧЛАНОВИМА НАДЗОРНОГ ОДБОРА У 2023. ГОДИНИ

I Председнику Надзорног одбора и члановима Надзорног одбора Јавно комунално-стамбеног предузећа „Сврљиг“ Сврљиг припада право на накнаду за свој рад на седници Надзорног у нето износу од 2.500,00 динара.

II Ова Одлука ступа на снагу даном доношења а примењиваће се по усвајању Програма пословања Јавно комунално-стамбеног предузећа "Сврљиг" Сврљиг за 2023.годину и давања сагласности од стране Скупштине општине.

ПРЕДСЕДНИК НАДЗОРНОГ ОДБОРА,
Зоран Лазаревић



JKCP „СВРЉИГ“ СВРЉИГ
Број: 1804 /2022-4
30.11.2022.г.
С В Р Љ И Г

На основу члана 57. Статута Јавно комунално-стамбеног предузећа „Сврљиг“ Сврљиг („Службени лист града Ниша“, бр.154/2016), Надзорни одбор Јавно комунално-стамбеног предузећа „Сврљиг“ Сврљиг на седници одржаној дана 30.11.2022. године, доноси

О Д Л У К У
О ОДРЕЂИВАЊУ УКУПНЕ МАСЕ СРЕДСТАВА ЗА СОЛИДАРНУ ПОМОЋ У
2023.ГОДИНИ

- I Запослени у Јавно комунално-стамбено предузеће " Сврљиг" Сврљиг остварују права на накнаду на терет пословања у случајевима када је угрожена њихова егзистенција или егзистенција њихове породице а у следећим случајевима:
- болест
 - повреда
 - смрт
 - штета на објекту становања изазвана елементарном непогодом, пожаром, ратним разарањем или другом стихијом
 - изузетно тешка материјална ситуација
- II За ове намене може се утрошити највише 3,3% укупног прихода у години која претходи додели помоћи.
- III Ова Одлука ступа на снагу даном доношења а примењиваће се по усвајању Програма пословања за 2023. годину и давања сагласности од стране Скупштине општине.

ПРЕДСЕДНИК НАДЗОРНОГ ОДБОРА,

Зоран Лазаревић



JKCП „CВРЉИГ“ CВРЉИГ

Број: 1804/2022-5

30.11.2022.г.

C B P Љ И Г

На основу члана 57. Статута Јавно комунално-стамбеног предузећа „Сврљиг“ Сврљиг („Службени лист града Ниша“, бр.154/2016), Надзорни одбор Јавно комунално-стамбеног предузећа „Сврљиг“ Сврљиг на седници одржаној дана 30.11.2022. године, доноси

О Д Л У К У
О ОДРЕЂИВАЊУ УКУПНЕ МАСЕ СРЕДСТАВА ЗА ПРОПАГАНДУ
У 2023. ГОДИНИ

- I Укупна маса средства која се може утрошити за пропаганду – ради комуникације са корисницима услуга за обавештења, огласе, упозорења и друго преко локалних медија, износи највише 0,33% од укупних прихода у години која предходи трошењу ових средстава.
- II О утрошку ових средстава одлучује директор предузећа.
- III Ова Одлука ступа на снагу даном доношења а примењиваће се по усвајању Програма пословања за 2023.годину и давања сагласности од стране Скупштине општине.

ПРЕДСЕДНИК НАДЗОРНОГ ОДБОРА,

Зоран Дазаревић



ЈКСП „СВРЉИГ“ СВРЉИГ
Број:1804/2022-6
30.11.2022.г.
С В Р Љ И Г

На основу члана 57. Статута Јавно комунално-стамбеног предузећа „Сврљиг“ Сврљиг („Службени лист града Ниша“, бр.154/2016), Надзорни одбор Јавно комунално-стамбеног предузећа „Сврљиг“ Сврљиг на седници одржаној дана 30.11.2022. године, доноси

О Д Л У К У
О ОДРЕЂИВАЊУ УКУПНЕ МАСЕ СРЕДСТАВА ЗА РЕКРЕАТИВНЕ АКТИВНОСТИ
У 2023. ГОДИНИ

- I Укупна маса средства која се може утрошити за организовање рекреативних активности запослених на терет пословања предузећа, износи највише 0,4 % од укупних прихода у години која предходи трошењу ових средстава.
- II О утрошку средстава за ове намене одлучује Надзорни одбор предузећа у посебном програму рекреативних активности који предлаже комисија коју образује синдикат.
- III Ова Одлука ступа на снагу даном доношења а примењиваће се по усвајању Програма пословања за 2023.годину и давања сагласности од стране Скупштине општине.

ПРЕДСЕДНИК НАДЗОРНИ ОДБОРА,

Зоран Лазаревић



JKSP „СВРЉИГ“ СВРЉИГ
Број:1804/2022-7
30.11.2022.г.
С В Р Љ И Г

На основу члана 57. Статута Јавно комунално-стамбеног предузећа „Сврљиг“ Сврљиг („Службени лист града Ниша“, бр.154/2016), Надзорни одбор Јавно комунално-стамбеног предузећа „Сврљиг“ Сврљиг на седници одржаној дана 30.11.2022. године, доноси

О Д Л У К У
О ОДРЕЂИВАЊУ УКУПНЕ МАСЕ СРЕДСТАВА ЗА РЕПРЕЗЕНТАЦИЈУ
У 2023. ГОДИНИ

I Укупна маса средства која се може утрошити за репрезентацију и то:

1. у просторијама предузећа за освежење пословних партнера топли и хладни напаци,
2. у угоститељским објектима исхрана и освежење пословних партнера који дођу са подручја изван територије општине Сврљиг,
3. за свечано обележавање државних празника и дана оснивања предузећа,

Укупна маса средства која се може утрошити за репрезентацију износи највише 0,60% од укупних прихода у години која предходи трошењу ових средстава. *

II О утрошку средстава из предходног става одлучује директор предузећа.

III Ова Одлука ступа на снагу даном доношења а примењиваће се по усвајању Програма пословања јавно комунално-стамбеног предузећа "Сврљиг" Сврљиг за 2023. годину и давања сагласности од стране Скупштине општине Сврљиг.

ПРЕДСЕДНИК НАДЗОРНОГ ОДБОРА,



Зоран Лазаревић

ЈАВНО КОМУНАЛНО СТАМБЕНО ПРЕДУЗЕЋЕ "СВРЉИГ" Сврљиг			
14.12.2022			
Орг јед.	Б р о ј	Прилог	Вредност
	1804-2		

На основу члана 32. Закона о локалној самоуправи ("Службени гласник РС", бр. 129/2007, 83/2014 - др.закон, 101/2016 - др.закон, 47/2018 и 111/2021 - др.закон), члана 33. Одлуке о промени оснивачког акта Јавног предузећа Јавног комуналног - стамбеног предузећа "Сврљиг" Сврљиг ради усклађивања са Законом о јавним предузећима ("Службени лист града Ниша", бр. 113/2016, 52/2017- исправка и 90/2022), члана 33. Статута Јавног комуналног - стамбеног предузећа "Сврљиг" Сврљиг ("Службени лист града Ниша", бр. 154/2016, 52/2017-исправка, и 124/2022) и члана 40. Статута општине Сврљиг ("Службени лист града Ниша", бр. 21/2019), Скупштина општине Сврљиг, на седници одржаној дана 12.12.2022. године, донела је

РЕШЕЊЕ
О ДАВАЊУ САГЛАСНОСТИ НА ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА
ЈАВНОГ КОМУНАЛНО - СТАМБЕНОГ ПРЕДУЗЕЋА "СВРЉИГ"
СВРЉИГ ЗА 2023. ГОДИНУ

I

ДАЈЕ СЕ сагласност на Програм пословања Јавног комунално - стамбеног предузећа "Сврљиг" Сврљиг за 2023. годину, који је донео Надзорни одбор Јавног комунално - стамбеног предузећа, на седници одржаној дана 30.11.2022. године, под бројем 1804/2022.

II

Програм пословања Јавног комунално - стамбеног предузећа "Сврљиг" Сврљиг за 2023. годину саставни је део овог решења.

III

Решење објавити у "Службеном листу града Ниша", а исто ступа на снагу даном доношења.

I Број: 023-52/2022
У Сврљигу, 12.12.2022. године

СКУПШТИНА ОПШТИНЕ СВРЉИГ



ПРЕДСЕДНИК
Милан Михајловић