

JKSP

Svrljig

ЈАВНО КОМУНАЛНО СТАМБЕНО ПРЕДУЗЕЋЕ "СВРЉИГ" Javno komunalno stambeno preduzeće "Svrljig"

Бр. 1610/2024
29. 11. 2024 год.
СВРЉИГ

**ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА
ЈКСП „СВРЉИГ“ - СВРЉИГ
ЗА 2025. 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 2024. 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 2024. ГОДИНИ	9
2.1. Процењени физички обим активности за 2024.год. и план за 2025.год.	9
2.1.1. Спроведене активности у 2024.години	11
2.2. Процена финансијских показатеља за 2024. годину	12
2.2.1. Приходи-процена остварења за 2024. годину	12
2.2.2. Расходи-процена остварења за 2024. 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 2024. 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 2025. годину	25
4.2. Расходи-план за 2025. годину	27
4.3. Анализа биланса стања за 2025.годину	30
4.4. Анализа биланса успеха за 2025.годину	30
4.5.Извештај о токовима готовине за 2025.годину	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 2024. години	34
6.2. Трошкови запослених у 2025. 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 2025.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- Ееробанк Директна банка
205-140466- НЛБ- Комерцијална банка, Београд, а.д.
200-2373120103002-07- Банка Поштанска штедионица
840-350743-58 Управа за трезор
160-443622-50 Банка Интеса
155-42176-67 Халкбанк а.д. Београд

Web адреса: www.jksp.svrljig.rs

Електронска адреса: jkspsvrljig@gmail.com

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 27.02.2024. БД 15269. 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 и активно укупно 2.654 корисника и то:

индивидуалне стамбене зграде у Сврљигу.....	2.315 корисника
колективне стамбене зграде у Сврљигу.....	32
сеоски водовод Преконога.....	258 корисника
сеоски водовод Манојлица.....	49 корисника

На објекте водоснабдевања који чине систем за снабдавање водом Сврљига прикључен је 221 корисник - правна лица, док 57 корисника користи воду са прикључка који се води 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, прање 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 локалној самоуправи, Закон о финансирању локалне самоуправе, Закон о буџетском систему, Уредба о утврђивању елемената Годишњег програма пословања за 2025. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2025-2027. 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 2024. годину извршена је као и ранијих година на основу стварних пословних догађаја до 31.10.2023. 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 2025. 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 Одлука о промени оснивачког акта Јавног предузећа Јавно комунално-стамбено предузеће "Сврљиг" Сврљиг ради усклађивања са Законом о јавним предузећима („Службени лист Града Ниша“, бр. 113/2016 и исправка 52/2017, 90/2022, 15/2023 и 16/24) и Статута Јавно комунално-стамбеног предузећа „Сврљиг“ Сврљиг („Службени лист Града Ниша, бр. бр.154/2016, исправка 52/2017, 124/2022, 31/2023 и 36/2024),

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 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 („Службени лист Града Ниша“ бр. 32/2018);
- Одлука о водоснабдевању на територији општине Сврљиг („Службени лист Града Ниша“ бр.55/2023 и 36/2024);
- Одлука о пречишћавању и одвођењу атмосферских и отпадних вода („Службени лист Града Ниша“ бр.55/2023 и 36/2024);
- Одлука о јавним чесмама;
- Одлука о управљању комуналним отпадом на територији општине Сврљиг („Сл. лист Града Ниша“, бр. 69/2021 и 36/2024)
- 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 2025. 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 2025. годину;
- Одлука о одређивању висине накнаде за рад на седници члановима Надзорног одбора у 2025. години;
- Одлука о одређивању укупне масе средстава за солидарну помоћ у 2025. години број;
- Одлука о одређивању укупне масе средстава за репрезентацију у 2025. 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, пијаце 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 штедети. 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

Директор предузећа: Јован Ђорђевић.

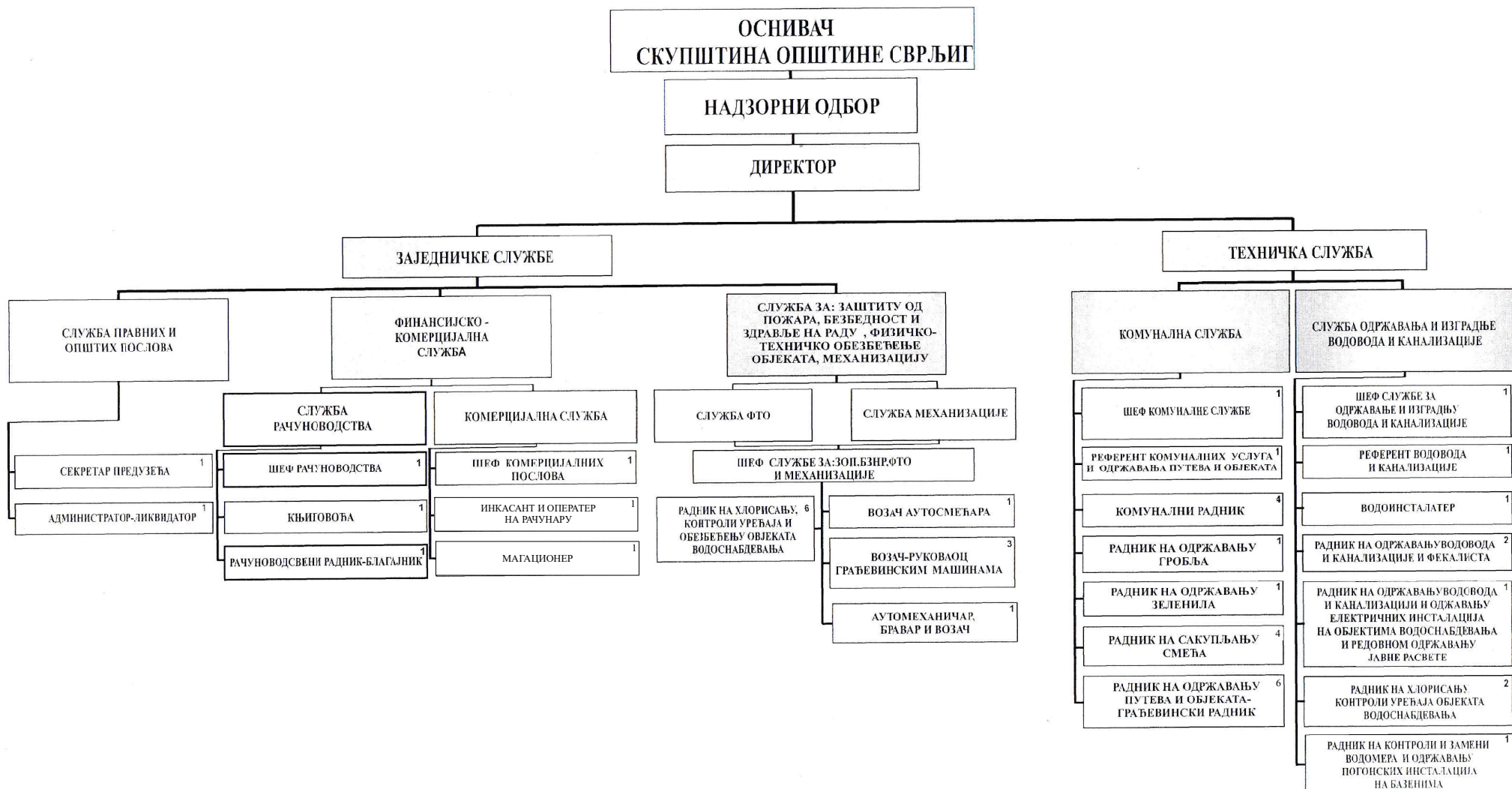
САСТАВ НАДЗОРНОГ ОДБОРА

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 2024. ГОДИНИ

2.1. ПРОЦЕЊЕНИ ФИЗИЧКИ ОБИМ КЉУЧНИХ АКТИВНОСТИ ЗА 2024. ГОДИНУ И ПЛАН ЗА 2025. 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 2025. годину:

Р. бр.	Назив производа/услуге	Јед. Мере	Остварено 2023.г.	План 2024.г. за	Процена остварења 2024.г.	План 2025	Индекс		
							5/4	6/5	7/6
1	2	3	4	5	6	7	8	8	10
Водовод и канализација									
1	Дистрибуција воде-грађани	м3	294,318	295,000	318,000	310,000	100	108	97
2	Дистрибуција воде-привреда	м3	33,323	36,000	35,755	36,000	108	99	101
3	Испуштена вода-грађани	м3	245,894	245,000	262,000	250,000	100	107	95
4	Испуштена вода-привреда	м3	30,777	33,000	32,100	32,000	107	97	100
Извожење смећа									
5	Извожење смећа-грађани	м2	1,866,024	1,842,000	1,970,000	2,075,000	99	107	105
6	Извожење смећа-правна лица	м2	335,799	337,000	347,000	350,000	100	103	101
Чишћење јавних површина									
7	Ручно чишћење улица и тротоара	м2	1,122,000	1,500,000	1,282,000	1,048,320	134	85	82
8	Ручно чишћење улица и тротоара	час	2,100	2,500	2,135	2,328	119	85	109
9	Ручно прочишћавање улица и тротоара	м2	1,390,000	1,500,000	1,080,000	880,320	108	72	82
10	Ручно прочишћавање улица и тротоара	час	830	850	725	1,008	102	85	139
11	Сакупљање угинули животиња	ком	97	80	114	112	82	143	98
12	Дивље депоније	м3	2,543	2,500	1,433	1,614	98	57	113
13	Рад фрезе за уклањање снега	км	20	20	0	20	100	0	/
Одржавање гробља									
14	Одржавање гробља (рад радника)	час	1,930	2,100	2,052	2,056	109	98	100
15	Кошење зелених површина косачицом	м2				18,698	/	/	/
16	Кошење зелених површина тримером	м2			6,810	12,465	/	/	/
17	Грабуљање травњака				3,405	31,164	/	/	/
18	Закуп гробних места	ком	121	130	136	140	107	105	/
19	Продужетак закупа гробних места	ком	307	310	288	290	101	93	/
20	Гробљанске услуге(обележавање)	ком	121	130	136	140	107	105	/
21	Гробљанске услуге(капела)	ком	32	40	18	20	125	45	/
Одржавање зелених површина									
22	Рад радника	час	1800	1,800	2,095	2,056	100	116	98
23	Орезивање дрвореда	ком	7	50	7	80	714	14	1143
24	Разна шишања	м2	5600	5,700	2,161	6,631	102	38	307
25	Окопавање,фрезирање	м2	1590	1,600	1,571	910	101	98	58
26	Садња цвећа	ком	4000	5,000	2,560	3,000	125	51	117
27	Садња дрвећа	ком	/	/	/	60	/	/	/
28	Кошење зелених површина косачицом	м2	90000	92,000	95,999	76,526	102	104	80
29	Кошење зелених површина тримером	м2	/	/	/	50,073	/	/	/
30	Залевање цвећа	м2	100	2,000	196	2,524	2000	10	1288
31	Грабуљање травњака	м2	43000	45,000	47,408	75,960	105	105	160

Р. бр.	Назив производа/услуге	Јед. Мере	Остварено 2023.г.	План 2024.г.	за	Процена остварења 2024.г.	План 2025	Индекс		
								5/4	6/5	7/6
1	2	3	4	5		6	7	8	8	10
Управљање пијацама										
32	Закуп простора за на вашару	ком	600	620		780	780	103	126	100
33	Покривне тезге (10 месеци у години)	ком	196	190		231	230	97	122	100
34	Непокривене тезге (10 месеци у години)	ком	133	140		176	176	105	126	100
35	Простор на земљи (10 месеци у години)	ком	40	40		44	44	100	110	100

Процена предузећа је да ће у 2024. години дистрибуција воде за пиће бити реализована за 8% више од плана када је реч о домаћинствима и за 1% мање од плана када је реч о правним лицима.

Процена Предузећа је да ће у у 2024. годни извожење смећа бити реализовано за 7% више од плана за 2024. годину када је реч о домаћинствима и за 3% више од плана када је реч о правним лицима.

2.1.1.Спроведене активности у 2024. години

Спроведене активности за унапређење процеса пословања
1. У сарадњи са Општинском управом Сврљиг кроз пројекат "За чисту Србију"у 2023. години започета је израда нове канализационе мреже у деловима насеља који нису била прикључена на канализациону мрежу. Радови су натављени и у 2024. години. До септембра 2024. године у функцију је стављена канализациона мрежа у дужини од 685 м.
2. Предузеће је у 2024. години од стране Амбасаде Јапана у Републици Србији добило специјализовано возило са млазом за пречишћавање канализације у вредности од ЕУР 71.000,00. Специјализовано возило је добијено на основу Уговора о додели бесповратних средстава између Амбасаде Јапана у Републици Србији и Јавног комуналног стамбеног предузећа "Сврљиг" за пројекат обезбеђивање специјализованог возила са млазом за пречишћавање канализације.
3. У 2024. години Предузеће је на основу Уговора о спровођењу јавног рада са Националном службом за запошљавање радно агажовало три незапослене особе са инвалидитетом ради спровођења јавног рада "Уређење јавних зелених површина"
Спроведене активности у области корпоративног управљања
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.
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 2023. 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.
3.Редовна и правовремена комуникација са оснивачем кроз пласирање благовремених и тачних информација.
4. Екстерна ревизија годишњих финансијских извештаја предузећа.
5. Одлуке надзорног одбора у складу са прописима, процедурама и потребама.
6. Транспарентност и јавност пословања: извршено је јавно објављивање свих докумената у складу са законом и извршена израда Информатора о раду.

2.2.ПРОЦЕНА ФИНАНСИЈСКИХ ПОКАЗАТЕЉА ЗА 2024. ГОДИНУ

2.2.1. ПРИХОДИ-ПРОЦЕНА ОСТВАРЕЊА ЗА 2024. ГОДИНУ

(у динарима)

Ред. бр.	Конто	ОПИС	План 2024.год.	Процена реализације 2024	Индекс
					4/3
	1	2	3	4	5
1	61	Приходи од продаје производа и услуга	112,812,516	109,143,921	97
2	614	Приходи од продаје роба и услуга на дом.трж.	112,812,516	109,143,921	97
3	614200	Приходи вода и канализација- привреда	5,480,000	5,415,413	99
4	614201	Приходи вода и канализација - грађани	20,466,000	21,996,888	107
5	614202	Приходи од издав.саг. за прик. на вод. и канал.	90,000	100,000	111
6	614203	Приходи од прикључка на водовод и канализацију	265,000	336,000	127
7	614204	Приходи од поправке водовода и канализације	100,000	25,000	25
8	614205	Приходи од поправке водомера	30,000	9,000	30
9	614206	Приходи од превоза воде цистерном	100,000	120,000	120
10	614210	Приходи смеће привреда	6,774,000	6,974,700	103
11	614211	Приходи смеће грађани	12,038,000	12,864,100	107
12	614220	Приходи од специјализованих услуга – одржавање гробља	2,181,819	1,870,000	86
13	614221	Приходи од гробљанских услуга (кор. кап. и обележав)	98,000	106,000	108
14	61423	Приходи од специјализованих услуга – одржавање чистоће, прање улица	6,636,364	5,937,000	89
15	614233	Приходи од чишћења дивљих депонија	3,750,000	2,670,000	71
16	614234	Приходи од специјализованих услуга – одржавање зеленила	5,000,000	3,650,000	73
17	614235	Приходи од специјализованих услуга – зоохигијена	2,416,666	2,020,000	84
18	61424	Приходи од рада пут.службе-локални и некат.путеви (летње и зимско)	37,500,000	35,530,000	95
19	614250	Приходи од додатних радова	2,000,000	3,400,000	170
20	614251	Прих.од пресовања ПЕТ амбалаже	120,000	25,000	21
21	614252	Приходи од усл.одрж.рекр.базена	2,000,000	1,786,820	89
22	614253	Приходи од одржавања јавне расвете	5,416,667	4,000,000	74
23	61426	Приходи од пијачне таксе	350,000	308,000	88
24	64	Приходи о премија, субвенција и дотација	12,317,000	11,716,287	95
25	643	Приходи од субвенција из буџета локалне самоуправе	4,000,000	3,400,000	85
26	6435	Приходи од субвенција	4,000,000	3,400,000	85
27	644	Приходи од донација иностраних влада и међунар.организација	8,317,000	8,316,287	100
28	6440	Приходи од донација иностраних влада	8,317,000	8,316,287	100
29	65	Други пословни приходи	4,544,000	4,685,167	103
30	650	Приходи од закупнина	4,544,000	4,685,167	103
31	650131	Приходи од закупа земљишта за вашар	800,000	976,167	122
32	650132	Приходи од закупа гробних места	804,000	903,000	112
33	650133	Приходи од продужетка гробних места	2,040,000	1,906,000	93
34	650330	Приходи од закупнина тезги	900,000	900,000	100
35	66	Финансијски приходи	1,905,000	1,929,500	101
36	662	Приходи од камата (од трећи лица)	1,900,000	1,928,000	101
37	66260	Приходи од затезне камате у земљи - привреда	450,000	366,000	81
38	66261	Приходи од затезне камате у земљи-грађани	1,000,000	912,000	91
39	66262	Приходи од камата по судским решењима	450,000	650,000	144
40	664	Приходи по основу ефеката валутне клаузуле	0	0	/
41	6640	Реал. поз. ефекти вал. клаузуле прил. наплате и плаћања	0	0	/
42	669	Остали финансијски приходи	5,000	1,500	30
43	6699	Остали непоменути финансијски приходи	5,000	1,500	30

Ред. бр.	Кonto	ОПИС	План 2024.год.	Процена реализације 2024	Индекс
					4/3
	1	2	3	4	5
44	67	Остали приходи	1,171,000	1,402,000	120
45	675	Наплаћена отписана потраживања	20,000	0	/
46	6754	Наплаћена отписана потраж.од трећих лица	20,000	0	0
47	679	Остали непоменути приходи	1,151,000	1,402,000	122
48	6792	Приходи од наплате штета,казни, пенала	800,000	1,400,000	175
49	6793	Прих.од бесповратно(на поклон) прим.нов.и др.средстава	300,000	0	0
50	67991	Остали непоменути приходи	50,000	0	0
51	67992	Заокруженње износа на рачунима потраживања	1,000	2,000	200
52	68	Приходи од усклађивања вредности имовине	1,500,000	1,500,000	100
53	685	Приходи од усклађивања вредности потраж.	1,500,000	1,500,000	100
54	6850	Приходи од усклађ. вредности потраж.од купаца	1,500,000	1,500,000	100
55	69	Добитак пос.које се обуставља, исп.гр.из ран.год.	20,000	0	0
56	692	Приходи по основу испр.греш.из ран. Година	20,000	0	0
57	6921	Исправк грешака из ранијих година које нису мат.значајне	20,000	0	0
		СВЕГА ПРИХОДИ	134,269,516	130,376,875	97

2.2.2. РАСХОДИ-ПРОЦЕНА ОСТВАРЕЊА ЗА 2024. ГОДИНУ

(у динарима)

Ред. бр.	Конто	ОПИС	План 2024.год.	Процена реализације 2024	Индекс
					4/3
	1	2	3	4	5
1	51	Трошкови материјала	27,240,000	25,801,000	95
2	511	Трошкови материјала за израду	12,340,000	13,496,000	109
3	51100	Трошкови материјала-водовод и канализација	990,000	980,000	99
4	51101	Трошкови материјала-хемикалије за дезинфекцију	1,900,000	1,245,000	66
5	51130	Трошкови материјал за одрж. лок. путева(летње и зимско)	8,000,000	10,000,000	125
6	51132	Утрошени остали материјал за додатне послове	250,000	11,000	4
7	51133	Трошкови мат. за одрж.јавне расвете(редовно одржавање)	900,000	1,090,000	121
8	51134	Трошкови матер. за одрж. ветикалне саобраћајне сигнализације	300,000	170,000	57
9	512	Трошкови осталог материјала (режијског)	1,240,000	790,000	64
10	51200	Трошкови матер. за текуће и инвес. Одрж. гр.објеката	200,000	120,000	60
11	51201	Трошкови матер. за текуће и инвес. одржавање возила	250,000	105,000	42
12	51202	Трошкови матер. за текуће и инвес. одржавање опреме	250,000	170,000	68
13	5121	Трошкови осталог реж.материјала-канцеларијски мат.	270,000	180,000	67
14	5126	Трошкови осталог реж.материјала	220,000	165,000	75
15	5127	Трошкови осталог режијског мат.-хигијена	50,000	50,000	100
16	513	Трошкови горива и енергије	10,630,000	9,095,000	86
17	51300	Трошкови горива	7,000,000	7,000,000	100
18	51301	Трошкови мазива и техничких течности	500,000	550,000	110
19	5132	Утрошена остала горива(огревно дрво)	80,000	0	/
20	513201	Утрошена остала горива(пелет)	550,000	345,000	63
21	5133	Трошкови електричне енергије	2,500,000	1,200,000	48
22	514	Трошкови резервних делова	1,240,000	900,000	73
23	51400	Трошкови рез. делова за тек. и инв. одрж. возила	990,000	700,000	71
24	51401	Трошкови рез. делова за тек. и инв. одрж.опреме	250,000	200,000	80
25	515	Трошкови једнократног отписа алата и инвентара	1,790,000	1,520,000	85
26	5150	Трошкови једнократног отписа -алат и инвентар	300,000	200,000	67
27	5152	Трошкови једнократног отписа -амбалажа и аутогуме	990,000	990,000	100
28	5153	Трошкови осталог реж. материјала-хтз опрема	500,000	330,000	66
29	52	Тр.зар.нак. зар. и остали лични рас.	72,100,056	66,728,534	93
30	520	Трошкови зарада и накнада зарада(брuto)	52,540,681	50,087,094	95
31	5200	Трошкови бруто зараде	52,540,681	50,087,094	95
32	521	Тр. пор. и допр. на зараде и накнаде зарада-послод.	7,959,912	7,588,194	95
33	5210	Трошкови доприноса за ПИО на терет послодавца	5,254,067	5,008,709	95
34	5211	Трошкови доприноса за здравство на тер.послод.	2,705,845	2,579,485	95
35	522	Трошкови накнада по уговору о делу	20,000	0	
36	5220	Трошкови накнада по уговору о делу	20,000	0	
37	524	Трошкови нак.по уговору о привр.и повр.пословима	5,140,993	3,496,141	68
38	5241	Трошкови нак.по уговору о привр.и повр.пословима	5,140,993	3,496,141	68
39	525	Трошкови накнада физ.лиц. по основу ост.уговора	20,000	0	
40	5259	Трошкови накнада физ. лицима по основу ост.уговора	20,000	0	
41	526	Тр.накнада члановима управног и назорног одбора	178,470	178,000	100
42	5260	Тр.накнада члановима управног и назорног одбора	178,470	178,000	100
43	529	Остали лични расходи и накнаде	6,240,000	5,379,105	86
44	529010	Отпремнина због одласка у старосну пензију	50,000	0	/
45	529040	Помоћ у случају смрти запосленог или члана породице	180,000	0	/
46	529042	Накнада за солид. помоћ по прав. у случају болести	150,000	0	/
47	529049	Остале помоћи запосленима и њиховим породицама	2,090,000	2,090,000	100
48	52910	Накнада трошкова за превоз радника (са порезом)	3,600,000	3,173,870	88
49	529111	Накн.тр.запосл.на службеном путу-трошкови превоза	5,000	0	
50	529112	Накн.тр.запосл. на службеном путу-трошкови ноћења	15,000	7,260	48
51	529113	Накнаде трош. за дневнице на службеном путу	40,000	30,000	75

Ред. бр.	Кonto	ОПИС	План 2024.год.	Процена реализације 2024	Индекс
					4/3
	1	2	3	4	5
52	529114	Накнаде осталих трош.на службеном путу	20,000	18,000	90
53	52912	Накнаде трош.запосл. за коришћење сопс.аутомобила	20,000	0	/
54	52922	Давање пакетића деци запос. на Нову годину и Божић	60,000	59,975	100
55	529319	Остале накнаде трошкова др.физичким лицима	10,000	0	0
56	53	Трошкови производних услуга	11,735,000	10,750,745	92
57	530	Трошкови услуга на изради учинка	3,800,000	3,473,430	91
58	53010	Тр.производ.усл.за посл.поверене подизвиђачима	700,000	430,000	61
59	53011	Трошкови произ.услуга . -одрж.водомера	300,000	238,000	79
60	53013	Трошкови произв.услуга – зоохигијена	2,300,000	2,158,000	94
61	53014	Трошкови произв.услуга-одржавање локалних путева и улица	500,000	647,430	129
62	531	Трошкови транспортних услуга	1,630,000	1,371,315	84
63	5310	Трошкови транспортних услуга	40,000	58,000	145
64	5315	Трошкови ПТТ услуга(фиксни и мобилни телефон,интернет,GPRS)	990,000	640,315	65
65	53151	Трошкови ПТТ услуга(поштарина)	600,000	673,000	
66	532	Трошкови услуга одржавања	2,110,000	2,215,000	105
67	532000	Трошкови услуга на текућем одржавању зграда	100,000	100,000	100
68	532001	Трошкови услуга на текућем одржавању-водовод	20,000	0	0
69	532002	Трошкови услуга на текућем одржавању-канализација	500,000	415,000	83
70	53201	Трошкови услуга на текућем одржавању возила	990,000	1,200,000	121
71	53202	Трошкови услуга на текућем одржавању опреме	500,000	500,000	100
72	533	Трошкови закупнина	4,000,000	3,450,000	86
73	5334	Трошкови закупнина опреме од правних лица и предузет.	4,000,000	3,450,000	86
74	535	Трошкови рекламе и пропаганде	35,000	35,000	100
75	5359	Остали трошкови за рекламу и пропаганду	35,000	35,000	100
76	539	Трошкови осталих услуга	160,000	206,000	129
77	5393	Трошкови услуга заштите на раду	10,000	30,000	/
78	5399	Трошкови осталих производних услуга	150,000	176,000	7253
79	54	Трошкови амортизације и резервисања	7,000,000	10,880,000	155
80	540	Трошкови амортизације	6,500,000	6,880,000	106
81	5400	Трошкови амортизације	6,500,000	6,880,000	106
82	545	Резервисања за накнаде и др.бениф.запослених	500,000	4,000,000	800
83	5450	Трошкови резер.за отпремнине прил.одласка у пензију	500,000	4,000,000	800
84	55	Нематеријални трошкови	6,421,000	5,893,839	92
85	550	Трошкови непроизводних услуга	2,546,000	2,092,644	82
86	5500	Трошкови ревизије и финансијских извештаја	366,000	336,000	92
87	5501	Трошкови адвокатских услуга	100,000	50,000	50
88	5503	Трошкови здравствених услуга-преглед воде	1,200,000	970,000	81
89	55031	Трошкови здравствених услуга-преглед радника	80,000	75,000	94
90	5505	Трошкови стручног образовања и усавршавања	40,000	14,750	37
91	5506	Накнада за одржавање WEB сајта	60,000	60,000	100
92	55061	Софтвер лиценце и сл.налнаде	0	13,894	/
93	5507	Трошкови услуге за измене на постојећим програмима	500,000	398,000	80
94	55091	Остале непроизводне услуге	200,000	175,000	88
95	551	Трошкови репрезентације	300,000	300,000	100
96	5510	Трошкови репрезентације	300,000	300,000	100
97	552	Трошкови премије осигурања	2,020,000	2,055,000	102
98	552	Премија осигурања некретнина, постројења и опреме	1,600,000	1,625,000	102
99	55201	Осигурање возила приликом регистрације	420,000	430,000	102
100	553	Трошкови платног промета	330,000	292,000	88
101	5530	Трошкови платног промета у земљи	280,000	265,000	95
102	5532	Трошкови банкарских услуга	50,000	27,000	54
103	554	Трошкови чланарина	105,000	100,764	96
104	55400	Трошкови чланарина и доприноса комори Србије	50,000	46,764	94

Ред. бр.	Конто	ОПИС	План 2024.год.	Процена реализације 2024	Индекс
					4/3
	1	2	3	4	5
105	5542	Чланарине пословним удружењима	55,000	54,000	98
106	555	Трошкови пореза	530,000	528,431	100
107	55501	Порез на имовину у статисти	230,000	230,931	100
108	55510	Накнада за коришћење вода	200,000	196,000	98
109	5558	Накнада за заш.жив. Средине	100,000	100,000	100
110	55591	Обр.ПДВ који терети трошк.пословања	0	1,500	
111	559	Остали нематеријални трошкови	590,000	525,000	89
112	5591	Таксе(административне,судске,регистрационе)	150,000	110,000	73
113	55911	Трошкови за регистрацију возила	220,000	210,000	95
114	5592	Судски трошкови и трошкови вештачења	20,000	20,000	100
115	5593	Трошкови претплате на часописе и публикације	120,000	105,000	88
116	5594	Трошкови огласа у штампи и др.мед. (осим за рекл.и проп)	80,000	80,000	100
117	56	Финансијски расходи	429,856	185,037	43
118	562	Расходи камата	389,856	185,037	47
119	5620	Расходи камата по дугорочним и крат. кред.и зајм.у земљи	381,856	163,000	43
120	56260	Затезне камате у земљи	2,000	2,000	100
121	562601	Затезене камате по судскм решењима	5,000	0	/
122	5627	Камате за неблаговремено плаћене јавне приходе	1,000	100	10
123	5632	Обрач.нег.кур.разлике	0	19,937	/
124	564	Расходи по основу ефекта валутне клаузуле	0	0	/
125	5640	Расходи по основу ефекта валутне клаузуле	0	0	/
126	569	Остали финансијски расходи	40,000	0	0
127	5699	Остали непоменути финансијски расходи	20,000	0	0
128	5691	Расходи у вези са обрадом кредита	20,000	0	0
129	57	Остали рсходи	310,100	116,100	37
130	576	Расходи по основу директног отписа потраживања	100,000	100,000	100
131	5763	Расходи директног отписа потраж.по судском решењу	50,000	50,000	100
132	5764	Расходи по основу дир.отписа потраж.од трећих лица	50,000	50,000	100
133	579	Остали непоменути расходи	210,100	16,100	8
134	57901	Трошкови спорова	200,000	0	/
135	579201	Казне за привредне преступе и прекршаје	0	0	/
136	5793	Уговорене казне и пенали	0	2,000	/
137	5794	Накнада штете трећем лицу	0	9,000	/
138	57992	Заокружење износа на рачунима потраживања и обавеза	100	100	100
139	57993	Остали непоменути расходи	10,000	5,000	50
140	58	Раходи по основу обезвређења имовине	800,000	2,000,000	250
141	585	Обезвређење потраживања	800,000	2,000,000	250
142	5850	Обезвређење потраж. од купаца у земљи	800,000	2,000,000	250
143	59	Губитак пословања које се обуставља	35,000	112,000	320
144	592	Расходи по основу исправки грешака из ран.година	35,000	112,000	320
145	5921	Исправка грешке из ранијих година које нису мат.значајне	35,000	112,000	320
		УКУПНО	126,071,012	122,467,255	97

Приходи-план за 2024. годину	134,269,516.00
Расходи-план за 2024. годину	126,071,012.00
Планирани добитак пре опорезивања	8,198,504.00

Приходи-процена реализација 01.01.-31.12.24.	130,376,874.87
Расходи-процена реализација 01.01.-31.12.24.	122,467,255.00
Процењени добитак пре опорезивања	7,909,619.87

2.2.3. АНАЛИЗА БИЛАНСА СТАЊА

У оквиру Биланса стања на дан 31.12.2024. године процењује се да ће до одступања у односу на план постојати код позиције Потраживања за више плаћен порез на добитак. На овој позицији стање неће бити исказано јер се процењује да ће предузеће пословну годину завршити са добитком тако да ће износ бити прекњижен на позицију Обавезе за порез из резултата.

У оквиру пасиве доћи ће до одступања од плана код позиције Резервисања за накнаде и друге бенифиције запослених из разлога тренутног пада референтне каматне стопе НБС у 2024. години као и раста инфлације и просечне бруто зараде.

До одступања у оквиру пасиве доћи ће и на позицији Обавезе по основу кредитта од домаћих банака из разлога што се процењује да ће предузеће до краја године бити ликвидно и да није потребно да се кредитно задужује.

Процењује се да ће у оквиру пасиве доћи до одступања од плана код обавеза из пословања услед повећања обавеза према добављачима у земљи, а из разлога повећања пословне активности.

Прилог 1. Биланс стања на дан 31.12.2024.год.-процена

2.2.4. АНАЛИЗА БИЛАНСА УСПЕХА

А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ

Процена је да ће у 2024. години Предузеће остварити пословне приходе у износу од 125.545 хиљада динара, што је за 3% мање од плана. Највећи утицај на овакву реализацију пословних прихода имаће неостварени приходи од специјализованих услуга (одржавање гробља, чистоће, зеленила, чишћење дивљих депонија), приходи од радова путарске службе на одржавању локалних и некатегорисаних путева, а који се финансирају из буџета општине. Услед недостатка средстава у буџету општине, Предузеће неће извршити све специјализоване услуге у планираном обиму, као ни све радове на одржавању локалних и некатегорисаних путева који су били предвиђени Програмом пословања за 2024. годину.

Процена Предузећа је да ће приходи од воде и канализације-привреда бити реализовани у мањем износу за 1%, а за грађане 7% више од плана.

Приходи од извожења смећа привреда биће реализовани за 3% више од плана, а од грађана за 7% више од плана. У 2024. години Предузеће је почело са вршењем услуге извожења комуналног отпада и са појединих сеоских подручја (Преконога и Драјинац).

Приходи од додатних радова реализовани су у већем износу од плана из разлога што је Предузеће било ангажовано од стране општине Сврљиг на санацији поплава.

У 2024. години Предузеће ће исказати приход од донација иностраних влада у износу од 8.316 хиљада динара. Овај приход је исказан на основу Уговора о додели бесповратних средстава између Амбасаде Јапана у Републици Србији и Јавног комуналног стамбеног предузећа "Сврљиг" за пројекат обезбеђивање специјализованог возила са млазом за пречишћавање канализације.

Процена Предузећа је да ће услед недостатка средстава у буџету општине приходи од субвенција бити исказани за 15% мање од плана.

Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ

Процена је да ће у 2024. години Предузеће остварити пословне расходе у износу од 120.054 хиљада динара, што је за 4% мање од плана.

Процена Предузећа је да ће у оквиру пословних расхода трошкови материјала за израду, осталог режијског материјала, горива и енергије, резервних делова, алата и инвентара бити реализовани у мањем износу од плана услед максималне рационализације истих.

Процењује се да ће трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи у 2024. години бити реализовани за 7% мање од плана. Предузеће се иначе више од 10 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.

У 2024. години извршена је исплата солидарне помоћи радницима у складу са Анексом II посебног колективног уговора за јавна предузећа у комуналној делатности на територији Републике Србије (“Сл.гласник РС” бр.5/18).

Трошкови производних услуга биће реализовани за 8% мање од плана из разлога не ангажовања појединих подизвођача.

Трошкови закупнина опреме од правних лица и предузетника услед смањења радова на одржавању локалних и некатегорисаних путева биће реализовани у мањем износу.

Процењује се да ће трошкови амортизације некретнина, постројења и опреме бити реализовани за 6% више од плана.

Трошкови резервисања за отпремнине у 2024. години који се исказују у складу са МСФИ за МСП и са Правилником о раду процењени су на 4 милион динара. У моменту израде Програма пословања за 2025. 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 ДОБИТАК

Процењује се да ће Предузеће у 2024. години остварити веће пословне приходе од пословних расхода и пословати са пословним добитком у износу од 5.491 хиљада динара што је за 6% више од плана.

Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ

Процењује се да ће у 2024. години Предузеће исказати финансијске приходе у већем износу у односу на план из разлога већих прихода од затезних камата по судским решењима.

Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ

Процењује се да ће у 2024. години Предузеће исказати финансијске расходе у мањем износу у односу на план за 57%. Процењује се да ће предузеће до краја године бити ликвидно и да није потребно да се кредитно задужује.

Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА

Процењује се да ће Предузеће у 2024. години остварити добитак из финансирања у износу од 1.745 хиљада динара што је за 18% више од плана.

Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ

Процењује се да ће у 2024. години Предузеће исказати остале приходе у већем износу од плана за 20% из разлога веће наплате штета од осигуравајућег друштва.

К. ОСТАЛИ РАСХОДИ

Процењује се да ће у 2024. години Предузеће исказати остале расходе у мањем износу од плана из разлога не исказивања трошкова спорова и казни.

Л.Љ. УКУПНИ ПРИХОДИ И РАСХОДИ

Финансијским планом за 2024. годину планиран је укупан приход од 134.249 хиљада динара, а укупни расход у износу од 126.036 хиљада динара, тако да је планиран добитак из редовног пословања пре опорезивања у износу од 8.213 хиљада динара.

Проценом финансијских показатеља за 2024. годину утврђено је да ће на крају пословне 2024. године укупни приходи износити 130.377 хиљада динара, а укупни расходи 122.355 хиљада динара што је за 3% мање од плана. Очекивани добитак из редовног пословања пре опорезивања за 2024. годину износиће 8.022 хиљаде динара.

П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА

Проценом биланса успеха за 2024. годину Предузеће ће остварити добитак пре опорезивања у износу од 7.910 хиљаде динара (АОП 1049) што је 4% мање од плана.

Прилог 1.а. Биланс успеха за период 01.01.-31.12.2024.-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 и 44/2021), Предузеће није у обавези да саставља Извештај о токовима готовине.

3. ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2025. 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 осавремењавање 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 2025. 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	2025	2026	2027		
Замена водомера у баждареном року	500 ком	2024	250	350	350	350	Извештај службе водовода и канализације	Ажурност службе водовода и канализације
Наплата потаживања у дефинисаним процентима	80%	2024	74	85	85	85	Извештај службе за наплату и финансијске службе	Континуирано праћење редовне и спровођења принудне наплате
Проширење канализационе мреже	5267m	2024	17528	21.435	21.435	21.435	Решење о стављању у функцију изградњене мреже	Планска изградња у предвиђеним роковима
Уређај за пречишћавање отпадних вода	7500 бр.становника	2024	7.500	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;
- правовремена 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 водовodne мреже;
- контролисани утицај на висину цена услуга.

3.2.1. АНАЛИЗА ТРЖИШТА

Анализа повећања производње	Предузеће планира да у складу са планом у 2025. години настави сакупљање и одвоз комуналног отпада са појединих сеоских подручија на територији општине Сврљиг која до сада нису била покривена овом услугом. Ова услуга је омогућена захваљујући опреми коју је Предузеће 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, штетњу становништва и концепт потрошње. Услуге које пружа Предузеће су од виталног значаја за живот становништва и функционисање привреде.
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 снабдавање водом Сврљига, Преконоге и Манојлице прикључено је укупно 2.654 корисника и то: индивидуалне стамбене зграде у Сврљигу.....2.315 корисника колективне стамбене зграде у Сврљигу.....32 сеоски водовод Преконога.....258 корисника сеоски водовод Манојлица.....49 корисника На објекте водоснабдевања који чине систем за снабдавање водом Сврљига прикључен је 221 корисник - правна лица, док 57 корисника користи воду са прикључка који се води 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 сталнозапослених непосредних извршилаца је у јеку радне сезоне недовољан, те се јавља потреба 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 елеменат 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 кварталног 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 и осигурање

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 усавањањем 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;
- изналажење 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 2025. ГОДИНУ

(у динарима)

Ред. бр.	Кonto	ОПИС	План 2024.год.	Процена реализације 2024.год.	План за 2025.год.	Индекс
	1	2	3	4	5	5/4
1	61	Приходи од продаје производа и услуга	112,812,516	109,143,921	106,665,582	98
2	614	Приходи од продаје роба и услуга на дом.трж.	112,812,516	109,143,921	106,665,582	98
3	614200	Приходи вода и канализација- привреда	5,480,000	5,415,413	5,984,116	111
4	614201	Приходи вода и канализација - грађани	20,466,000	21,996,888	24,242,800	110
5	614202	Приходи од издав.саг. за прик. на вод. и канал.	90,000	100,000	120,000	120
6	614203	Приходи од прикључка на водовод и канализацију	265,000	336,000	380,000	113
7	614204	Приходи од поправке водовода и канализације	100,000	25,000	30,000	120
8	614205	Приходи од поправке водомера	30,000	9,000	20,000	222
9	614206	Приходи од превоза воде цистерном	100,000	120,000	150,000	125
10	614210	Приходи смеће привреда-сакупљање и одвоз	6,774,000	6,974,700	7,738,500	111
11	6142101	Приходи смеће привреда-депоновање	0	0	350,000	/
12	614211	Приходи смеће грађани-сакупљање и одвоз	12,038,000	12,864,100	15,396,500	120
13	6142111	Приходи смеће грађани-депоновање	0	0	2,075,000	/
14	614220	Приходи од специјализованих услуга – одржавање гробља	2,181,819	1,870,000	1,818,182	97
15	614221	Приходи од гробљанских услуга (кор. кап. и обележав)	98,000	106,000	127,000	120
16	61423	Приходи од специјализованих услуга – одржавање чистоће, прање улица	6,636,364	5,937,000	4,545,455	77
17	614233	Приходи од чишћења дивљих депонија	3,750,000	2,670,000	2,083,333	78
18	614234	Приходи од специјализованих услуга – одржавање зеленила	5,000,000	3,650,000	3,636,364	100
19	614235	Приходи од специјализованих услуга – зоохигијена	2,416,666	2,020,000	2,500,000	124
20	61424	Приходи од рада пут.службе-локални и некат.путеви (летње и зимско)	37,500,000	35,530,000	25,000,000	70
21	614250	Приходи од додатних радова	2,000,000	3,400,000	5,000,000	147
22	614251	Прих.од пресовања ПЕТ амбалаже	120,000	25,000	25,000	100
23	614252	Приходи од усл.одрж.рекр.базена	2,000,000	1,786,820	1,800,000	101
24	614253	Приходи од одржавања јавне расвете	5,416,667	4,000,000	3,333,332	83
25	61426	Приходи од пијачне таксе	350,000	308,000	310,000	101
26	64	Приходи о премија, субвенција и дотација	12,317,000	11,716,287	4,000,000	34
27	643	Приходи од субвенција из буџета локалне самоуправе	4,000,000	3,400,000	4,000,000	118
28	6435	Приходи од субвенција	4,000,000	3,400,000	4,000,000	118
29	644	Приходи од донација иностраних влада и међунар.организација	8,317,000	8,316,287	0	0
30	6440	Приходи од донација иностраних влада	8,317,000	8,316,287	0	0
31	65	Други пословни приходи	4,544,000	4,685,167	5,122,000	109
32	650	Приходи од закупнина	4,544,000	4,685,167	5,122,000	109
33	650131	Приходи од закупа земљишта за вашар	800,000	976,167	975,000	100
34	650132	Приходи од закупа гробних места	804,000	903,000	1,057,000	117
35	650133	Приходи од продужетка гробних места	2,040,000	1,906,000	2,190,000	115
36	650330	Приходи од закупнина тезги	900,000	900,000	900,000	100
37	66	Финансијски приходи	1,905,000	1,929,500	1,651,500	86
38	662	Приходи од камата (од трећи лица)	1,900,000	1,928,000	1,650,000	86
39	66260	Приходи од затезне камате у земљи - привреда	450,000	366,000	350,000	96
40	66261	Приходи од затезне камате у земљи-грађани	1,000,000	912,000	900,000	99
41	66262	Приходи од камата по судским решењима	450,000	650,000	400,000	62
42	664	Приходи по основу ефеката валутне клаузуле	0	0	0	/
43	6640	Реал. поз. ефекти вал. клаузуле прил. наплате и плаћања	0	0	0	/
44	669	Остали финансијски приходи	5,000	1,500	1,500	100
45	6699	Остали непоменути финансијски приходи	5,000	1,500	1,500	100

Ред. бр.	Кonto	ОПИС	План 2024.год.	Процена реализације 2024.год.	План за 2025.год.	Индекс
						5/4
	1	2	3	4	5	6
46	67	Остали приходи	1,171,000	1,402,000	1,401,000	100
47	675	Наплаћена отписана потраживања	20,000	0	0	/
48	6754	Наплаћена отписана потраж.од трећих лица	20,000	0	0	/
49	679	Остали непоменути приходи	1,151,000	1,402,000	1,401,000	100
50	6792	Приходи од наплате штета,казни, пенала	800,000	1,400,000	1,400,000	100
51	6793	Прих.од бесповратно(на поклон) прим.нов.и др.средстава	300,000	0	0	/
52	67991	Остали непоменути приходи	50,000	0	0	/
53	67992	Заокруженње износа на рачунима потраживања	1,000	2,000	1,000	50
54	68	Приходи од усклађивања вредности имовине	1,500,000	1,500,000	2,500,000	167
55	685	Приходи од усклађивања вредности потраж.	1,500,000	1,500,000	2,500,000	167
56	6850	Приходи од усклађ. вредности потраж.од купаца	1,500,000	1,500,000	2,500,000	167
57	69	Добитак пос.које се обуставља, исп.гр.из ран.год.	20,000	0	50,000	/
58	692	Приходи по основу испр.греш.из ран. Година	20,000	0	50,000	/
59	6921	Исправк грешака из ранијих година које нису мат.значајне	20,000	0	50,000	/
		СВЕГА ПРИХОДИ	134,269,516	130,376,875	121,390,082	93

4.2. РАСХОДИ-ПЛАН ЗА 2025. ГОДИНУ

(у динарима)

Ред. бр.	Кonto	ОПИС	План 2024.год.	Процена реализације 2024.год.	План за 2025.год.	Индекс
	1	2	3	4	5	5/4
1	51	Трошкови материјала	27,240,000	25,801,000	19,640,000	76
2	511	Трошкови материјала за израду	12,340,000	13,496,000	6,140,000	45
3	51100	Трошкови материјала-водовод и канализација	990,000	980,000	990,000	101
4	51101	Трошкови материјала-хемикалије за дезинфекцију	1,900,000	1,245,000	1,500,000	120
5	51130	Трошкови материјал за одрж. лок. путева(летње и зимско)	8,000,000	10,000,000	2,500,000	25
6	51132	Утрошени остали материјал за додатне послове	250,000	11,000	50,000	455
7	51133	Трошкови мат. за одрж.јавне расвете(редовно одржавање)	900,000	1,090,000	800,000	73
8	51134	Трошкови матер. за одрж. ветикалне саобраћајне сигнализације	300,000	170,000	300,000	176
9	512	Трошкови осталог материјала (режијског)	1,240,000	790,000	1,110,000	141
10	51200	Трошкови матер. за текуће и инвес. Одрж. гр.објеката	200,000	120,000	150,000	125
11	51201	Трошкови матер. за текуће и инвес. одржавање возила	250,000	105,000	250,000	238
12	51202	Трошкови матер. за текуће и инвес. одржавање опреме	250,000	170,000	250,000	147
13	5121	Трошкови осталог реж.материјала-канцеларијски мат.	270,000	180,000	200,000	111
14	5126	Трошкови осталог реж.материјала	220,000	165,000	200,000	121
15	5127	Трошкови осталог режијског мат.-хигијена	50,000	50,000	60,000	120
16	513	Трошкови горива и енергије	10,630,000	9,095,000	9,500,000	104
17	51300	Трошкови горива	7,000,000	7,000,000	7,000,000	100
18	51301	Трошкови мазира и техничких течности	500,000	550,000	600,000	109
19	5132	Утрошена остала горива(огревно дрво)	80,000	0	0	/
20	513201	Утрошена остала горива(пелет)	550,000	345,000	400,000	116
21	5133	Трошкови електричне енергије	2,500,000	1,200,000	1,500,000	125
22	514	Трошкови резервних делова	1,240,000	900,000	1,240,000	138
23	51400	Трошкови рез. делова за тек. и инв. одрж. возила	990,000	700,000	990,000	141
24	51401	Трошкови рез. делова за тек. и инв. одрж.опреме	250,000	200,000	250,000	125
25	515	Трошкови једнократног отписа алата и инвентара	1,790,000	1,520,000	1,650,000	109
26	5150	Трошкови једнократног отписа -алат и инвентар	300,000	200,000	250,000	125
27	5152	Трошкови једнократног отписа -амбалажа и аутогуме	990,000	990,000	900,000	91
28	5153	Трошкови осталог реж, материјала-хтз опрема	500,000	330,000	500,000	152
29	52	Тр.зар.нак. зар. и остали лични рас.	72,100,056	66,728,534	77,605,485	116
30	520	Трошкови зарада и накнада зарада(брuto)	52,540,681	50,087,094	57,299,589	114
31	5200	Трошкови бруто зараде	52,540,681	50,087,094	57,299,589	114
32	521	Тр. пор. и допр. на зараде и накнаде зарада-послод.	7,959,912	7,588,194	8,680,888	114
33	5210	Трошкови доприноса за ПИО на терет послодавца	5,254,067	5,008,709	5,729,959	114
34	5211	Трошкови доприноса за здравство на тер.послод.	2,705,845	2,579,485	2,950,929	114
35	522	Трошкови накнада по уговору о делу	20,000	0	20,000	/
36	5220	Трошкови накнада по уговору о делу	20,000	0	20,000	/
37	524	Трошкови нак.по уговору о привр.и повр.пословима	5,140,993	3,496,141	5,296,538	151
38	5241	Трошкови нак.по уговору о привр.и повр.пословима	5,140,993	3,496,141	5,296,538	151
39	525	Трошкови накнада физ.лиц. по основу ост.уговора	20,000	0	0	/
40	5259	Трошкови накнада физ. лицима по основу ост.уговора	20,000	0	0	/
41	526	Тр.накнада члановима управног и назорног одбора	178,470	178,000	178,470	100
42	5260	Тр.накнада члановима управног и назорног одбора	178,470	178,000	178,470	100
43	529	Остали лични расходи и накнаде	6,240,000	5,379,105	6,130,000	114
44	529010	Отпремнина због одласка у старосну пензију	50,000	0	50,000	/
45	529040	Помоћ у случају смрти запосленог или члана породице	180,000	0	180,000	/
46	529042	Накнада за солид. помоћ по прав. у случају болести	150,000	0	150,000	/
47	529049	Остале помоћи запосленима и њиховим породицама	2,090,000	2,090,000	2,090,000	100
48	52910	Накнада трошкова за превоз радника (са порезом)	3,600,000	3,173,870	3,500,000	110
49	529111	Накн.тр.запосл.на службеном путу-трошкови превоза	5,000	0	5,000	/
50	529112	Накн.тр.запосл. на службеном путу-трошкови ноћења	15,000	7,260	15,000	207
51	529113	Накнаде трош.за дневнице на службеном путу	40,000	30,000	40,000	133

Ред. бр.	Конто	ОПИС	План 2024.год.	Процена реализације 2024.год.	План за 2025.год.	Индекс
						5/4
	1	2	3	4	5	6
52	529114	Накнаде осталих трош.на службеном путу	20,000	18,000	20,000	111
53	52912	Накнаде трош.запосл. за коришћење сопс.аутомобила	20,000	0	20,000	/
54	52922	Давање пакетића деци запос. на Нову годину и Божић	60,000	59,975	60,000	100
55	529319	Остале накнаде трошкова др.физичким лицима	10,000	0	0	/
56	53	Трошкови производних услуга	11,735,000	10,750,745	8,940,000	83
57	530	Трошкови услуга на изради учинка	3,800,000	3,473,430	4,000,000	115
58	53010	Тр.производ.усл.за посл.поверене подизвиђачима	700,000	430,000	600,000	140
59	53011	Трошкови произ.услуга . -одрж.водомера	300,000	238,000	300,000	126
60	53013	Трошкови произв.услуга – зоохигијена	2,300,000	2,158,000	2,500,000	116
61	53014	Трошкови произв.услуга-одржавање локалних путева и улица	500,000	647,430	600,000	93
62	531	Трошкови транспортних услуга	1,630,000	1,371,315	1,520,000	111
63	5310	Трошкови транспортних услуга	40,000	58,000	70,000	121
64	5315	Трошкови ПТТ услуга(фиксни и мобилни телефон,интернет,GPRS)	990,000	640,315	700,000	109
65	53151	Трошкови ПТТ услуга(поштарина)	600,000	673,000	750,000	111
66	532	Трошкови услуга одржавања	2,110,000	2,215,000	2,110,000	95
67	532000	Трошкови услуга на текућем одржавању зграда	100,000	100,000	150,000	150
68	532001	Трошкови услуга на текућем одржавању-водовод	20,000	0	20,000	/
69	532002	Трошкови услуга на текућем одржавању-канализација	500,000	415,000	350,000	84
70	53201	Трошкови услуга на текућем одржавању возила	990,000	1,200,000	990,000	83
71	53202	Трошкови услуга на текућем одржавању опреме	500,000	500,000	600,000	120
72	533	Трошкови закупнина	4,000,000	3,450,000	990,000	29
73	5334	Трошкови закупнина опреме од правних лица и предузет.	4,000,000	3,450,000	990,000	29
74	535	Трошкови рекламе и пропаганде	35,000	35,000	35,000	100
75	5359	Остали трошкови за рекламу и пропаганду	35,000	35,000	35,000	100
76	539	Трошкови осталих услуга	160,000	206,000	285,000	138
77	5393	Трошкови услуга заштите на раду	10,000	30,000	35,000	117
78	5399	Трошкови осталих производних услуга	150,000	176,000	250,000	142
79	54	Трошкови амортизације и резервисања	7,000,000	10,880,000	7,900,000	73
80	540	Трошкови амортизације	6,500,000	6,880,000	7,400,000	108
81	5400	Трошкови амортизације	6,500,000	6,880,000	7,400,000	108
82	545	Резервисања за накнаде и др.бениф.запослених	500,000	4,000,000	500,000	13
83	5450	Трошкови резер.за отпремнине прил.одласка у пензију	500,000	4,000,000	500,000	13
84	55	Нематеријални трошкови	6,421,000	5,893,839	6,290,500	107
85	550	Трошкови непроизводних услуга	2,546,000	2,092,644	2,315,000	111
86	5500	Трошкови ревизије и финансијских извештаја	366,000	336,000	180,000	54
87	5501	Трошкови адвокатских услуга	100,000	50,000	100,000	200
88	5503	Трошкови здравствених услуга-преглед воде	1,200,000	970,000	1,200,000	124
89	55031	Трошкови здравствених услуга-преглед радника	80,000	75,000	85,000	113
90	5505	Трошкови стручног образовања и усавршавања	40,000	14,750	30,000	203
91	5506	Накнада за одржавање WEB сајта	60,000	60,000	60,000	100
92	55061	Софтвер лиценце и сл.налнаде	0	13,894	20,000	144
93	5507	Трошкови услуге за измене на постојећим програмима	500,000	398,000	440,000	111
94	55091	Остале непроизводне услуге	200,000	175,000	200,000	114
95	551	Трошкови репрезентације	300,000	300,000	300,000	100
96	5510	Трошкови репрезентације	300,000	300,000	300,000	100
97	552	Трошкови премије осигурања	2,020,000	2,055,000	2,100,000	102
98	552	Премија осигурања некретнина, постројења и опреме	1,600,000	1,625,000	1,650,000	102
99	55201	Осигурање возила приликом регистрације	420,000	430,000	450,000	105
100	553	Трошкови платног промета	330,000	292,000	315,000	108
101	5530	Трошкови платног промета у земљи	280,000	265,000	280,000	106
102	5532	Трошкови банкарских услуга	50,000	27,000	35,000	130
103	554	Трошкови чланарина	105,000	100,764	105,000	104
104	55400	Трошкови чланарина и доприноса комори Србије	50,000	46,764	50,000	107

Ред. бр.	Конто	ОПИС	План 2024.год.	Процена реализације 2024.год.	План за 2025.год.	Индекс
						5/4
	1	2	3	4	5	6
105	5542	Чланарине пословним удружењима	55,000	54,000	55,000	102
106	555	Трошкови пореза	530,000	528,431	533,500	101
107	55501	Порез на имовину у статистици	230,000	230,931	231,000	100
108	55510	Накнада за коришћење вода	200,000	196,000	200,000	102
109	5558	Накнада за заш.жив. Средине	100,000	100,000	100,000	100
110	55591	Обр.ПДВ који терети трошк.пословања	0	1,500	2,500	167
111	559	Остали нематеријални трошкови	590,000	525,000	622,000	118
112	5591	Таксе(административне,судске,регистрационе)	150,000	110,000	150,000	136
113	55911	Трошкови за регистрацију возила	220,000	210,000	240,000	114
114	5592	Судски трошкови и трошкови вештачења	20,000	20,000	20,000	100
115	5593	Трошкови претплате на часописе и публикације	120,000	105,000	112,000	107
116	5594	Трошкови огласа у штампи и др.мед. (осим за рекл.и проп)	80,000	80,000	100,000	125
117	56	Финансијски расходи	429,856	185,037	405,000	219
118	562	Расходи камата	389,856	185,037	355,000	192
119	5620	Расходи камата по дугорочним и крат. кред.и зајм.у земљи	381,856	163,000	350,000	215
120	56260	Затезне камате у земљи	2,000	2,000	2,000	100
121	562601	Затезене камате по судскм решењима	5,000	0	2,000	/
122	5627	Камате за неблаговремено плаћене јавне приходе	1,000	100	1,000	1000
123	5632	Обрач.нег.кур.разлике	0	19,937	0	0
124	564	Расходи по основу ефеката валутне клаузуле	0	0	0	/
125	5640	Расходи по основу ефекта валутне клаузуле	0	0	0	/
126	569	Остали финансијски расходи	40,000	0	50,000	/
127	5699	Остали непоменути финансијски расходи	20,000	0	20,000	/
128	5691	Расходи у вези са обрадом кредита	20,000	0	30,000	/
129	57	Остали рсходи	310,100	116,100	135,500	117
130	576	Расходи по основу директног отписа потраживања	100,000	100,000	100,000	100
131	5763	Расходи директног отписа потраж.по судском решењу	50,000	50,000	50,000	100
132	5764	Расходи по основу дир.отписа потраж.од трећих лица	50,000	50,000	50,000	100
133	579	Остали непоменути расходи	210,100	16,100	35,500	220
134	57901	Трошкови спорова	200,000	0	0	/
135	579201	Казне за привредне преступе и прекршаје	0	0	0	/
136	5793	Уговорене казне и пенали	0	2,000	5,000	250
137	5794	Накнада штете трећем лицу	0	9,000	20,000	222
138	57992	Заокружење износа на рачунима потраживања и обавеза	100	100	500	500
139	57993	Остали непоменути расходи	10,000	5,000	10,000	200
140	58	Расходи по основу обезвређења имовине	800,000	2,000,000	400,000	20
141	585	Обезвређење потраживања	800,000	2,000,000	400,000	20
142	5850	Обезвређење потраж. од купаца у земљи	800,000	2,000,000	400,000	20
143	59	Губитак пословања које се обуставља	35,000	112,000	50,000	45
144	592	Расходи по основу исправки грешака из ран.година	35,000	112,000	50,000	45
145	5921	Исправка грешке из ранијих година које нису мат.значајне	35,000	112,000	50,000	45
		УКУПНО	126,071,012	122,467,255	121,366,485	99

Приходи-план за 2024. годину	134,269,516.00
Расходи-план за 2024. годину	126,071,012.00
Планирани добитак пре опорезивања	8,198,504.00

Приходи-процена реализација 01.01.-31.12.24.	130,376,874.87
Расходи-процена реализација 01.01.-31.12.24.	122,467,255.00
Процењени добитак пре опорезивања	7,909,619.87

Приходи-план за 2025. годину	121,390,082.00
Расходи-план за 2025. годину	121,366,485.00
Планирани добитак пре опорезивања	23,597.00

4.3. АНАЛИЗА БИЛАНСА СТАЊА ЗА 2025. ГОДИНУ

План Биланса стања за 2025. годину израђен у складу са планираним резултатом пословања за 2025. годину, планом расподеле добити из 2024. године, као и у складу са планираним актиностима за 2025. 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 5. Биланс стања на дан 31.12.2025. године

4.4. АНАЛИЗА БИЛАНСА УСПЕХА ЗА 2025.ГОДИНУ

А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ

Укупни пословни приходи за 2025. годину планирани су у износу од 115.787 хиљада динара што је за око 11% мање у односу на план за 2024. годину. Највеће смањење 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 25 милиона динара док је планом за 2024. годину на овој позицији било предвиђено 37.500 хиљада динара. Из тих разлога Предузеће је планирало знатно веће приходе на позицији Приходи од додатних радова (рад за трећа лица, учешће на тендерима и др.). Уколико у 2025. години не дође до ребаланса буџета, а Предузеће не успе да обезбеди послове према трећим лицима, постоји велика вероватноћа да ће годину завршити са исказаним губитком. У 2025. години Одлуком о буџету општине Сврљиг укупно опредељена средсва за послове које врши Предузеће износе 42.917 хиљада динара без ПДВ-а док је планом за 2024.годину за исте намене било опредељено 62.902 хиљада динара што је за око 32% мање у односу на 2024. годину.

Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ

Укупни пословни расходи за 2025. годину планирани су у износу од 120.376 хиљада динара што је за 3.3% мање у односу на план за 2024. годину. Највеће смањење планирано је у оквиру трошкова материјала и трошкова производних услуга из разлога смањења обима посла у 2025. 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 2025. години остварити веће пословне расходе од пословних прихода и пословати са пословним губитком у износу од 4.589 хиљада динара.

Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ

Укупни финансијски приходи за 2025. годину планирани су у износу од 1.652 хиљада динара што је за 13% мање у односу на план за 2024. годину. Највеће смањење планирано

је у оквиру прихода од затезних камата од правних и физичких лица из разлога смањења годишње стопе затезне камате од стране Народне банке Србије.

Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ

Укупни финансијски расходи за 2025. годину планирани су у износу од 405 хиљада динара што је за 5% мање у односу на план за 2024. годину.

Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА

Планирано је да ће Предузеће у 2025. години остварити добитак из финансирања у износу од 1.247 хиљада динара што је за око 15% мање у односу на план за 2024. годину.

Ж. ОСТАЛИ ПРИХОДИ

Остали приходи у 2025. години планирани су износу од 1.401 хиљада динара што је за 20% више у односу на план за 2024. годину. Највеће повећање очекује се код прихода од наплате штета од осигуравајућег друштва.

З. ОСТАЛИ РАСХОДИ

Остали расходи у 2025. години планирани су износу од 135 хиљада динара што је за 56% мање у односу на план за 2024. годину из разлога што ће доћи до смањења трошкова спорова.

И.Љ. УКУПНИ ПРИХОДИ И РАСХОДИ

Финансијским планом за 2025. годину планиран је укупан приход од 121.340 хиљада динара, а укупни расход у износу од 121.316 хиљада динара, тако да је планиран добитак из редовног пословања пре опорезивања у износу од 24 хиљада динара.

И. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА

Планом за 2025. годину Предузеће је предвидело добитак пре опорезивања у износу од 24 хиљаде динара (АОП 1049) .

Прилог 5а. Биланс успеха за период од 01.01-31.12.2025. године

4.5. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ ЗА 2025. ГОДИНУ

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

4.6. АНАЛИЗА ЦЕНА

Планирани приходи за 2025. 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 2025. 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 конкретној општини; *Канализација - просечни месечни рачун за канализацију највише до 2% просечне месечне зараде у конкретној општини; *Смеће - просечни месечни рачун за услуге управљања отпадом највише до 1,5 % просечне месечне зараде у конкретној општини.
2	Приликом израде плана кретања цена комуналних услуга за 2025. 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.

Саставни део Програма пословања за 2025. годину су ценовници:

- Одлука о ценама воде, канализације и одвожења смећа бр. 1465/2024
- Одлука о ценама за издавање услова, издавање решења за прикључење и поновног прикључења корисника услуга на водоводну и канализациону мрежу бр. 1586/2023
- Одлука о ценама гробљанских услуга бр. 1466/2024
- 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. 1467/2024

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

Предузеће, процењује да ће по годишњем рачуну за 2024. годину остварити:

1. УКУПАН ПРИХОД	130.376.875,00 динара
2. УКУПАН РАСХОД	122.467.255,00 динара
3. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА	7.909.620,00 динара
4. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1.186.443,00 динара
5. НЕТО ДОБИТАК	6.723.177,00 динара

Расподела процењене добити за 2024. 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
2023	Добитак	75.605,48	37.802,74	50% процењене добити евидентираће се као нераспоређена добит из ранијих година предузећа
2022	Добитак	259.258,90	129.629,45	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
Тотал		-3.421.876,51	573.556,99	

6.ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

6.1. Трошкови запослених у 2024.години

У складу са проценама Предузеће ће у 2024. години имати просечно 45 запослених заједно са директором. Њихова структура по секторима, дужини радног стажа, полу и старосној структури приказана је у табелама (Прилог 8 и 9).

Планом за 2024. годину трошкови зарада и накнада зарада (Бруто I) предвиђени су у износу од 52.541 хиљада динара, а процена реализације износи 50.087 хиљада динара односно за 5% мање од планираног.

На основу последњег објављеног податка Републичког завода за статистику, просечна бруто зарада по запосленом у Републици Србији у септембру 2024. године износила је 132.783,00 динара. Просечна бруто зарада у Предузећу у 2024. години заједно са пословодством (директор) износиће 93.562,00 хиљада динара што је за 41,92% мање од републичког просека. На основу последњег објављеног податка Министарства трговине, туризма и телекомуникација Просечна потрошачка корпа за месец август 2024. године износила је 104.330.88 динара, док је Минимална потрошачка корпа износила 53.967,93 динара. Просечна нето зарада у Предузећу у 2024. години заједно са пословодством (директор) износиће 67.354,83 динара. Запосленима у Предузећу за покриће Потрошачке корпе у 2024. години биће потребно 1,55 просечних зарада, а за покриће Минималне корпе 0,80 просечне зараде.

Планом за 2024. годину средства за привремене и повремене послове планирана су у износу од 5.141 хиљада динара и планирано је у просеку 3 прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима. У 2024. години биће запошљено у просеку 3 радника на овим пословима, и процена реализације износи 3.496 хиљада динара што је за 32% мање од планираног.

Предузеће ће у 2024. години извршити исплату солидарне помоћи свим радницима у нето износу од 41.800,00 динара у складу са Анексом II посебног колективног уговора за јавна предузећа у комуналној делатности на територији Републике Србије (“Сл.гласник РС” бр.5/18).

Анализом зарада у 2024. 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 2024. години спровело један програм за јавне радове и закључило уговоре о привременим и повременим пословима са Националном службом за запошљавање.

6.2. Трошкови запослених у 2024.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 2025. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2025-2027. 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 2025. годину, чини висина сваког појединачног права уређеног Законом, општим актом и уговором о раду и процењеног броја запослених у сваком календарском месецу у 2025. години.

Предузеће је планом за 2025. годину извршило увећање масе зарада у складу са минималном ценом рада по сату у нето у износу од 308,00 динара која ће важити од 01.01.2025.године. Предузеће се иначе више од 10 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 2025. годину у износу од 57.300 хиљада динара за 45 прималаца у просеку. Предузеће је за 2025. годину предвидело повећање коефицијента за обрачун зараде за 8% у складу са Уредбом о утврђивању елемената Годишњег програма пословања за 2025. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2025-2027. 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 90% 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 2025. години 308,00 динара.

У 2025. години планирали смо повећање броја запослених за два 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 7.)

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 у износу од 5.297 хиљада динара заједно са превозом.

Предузеће је за 2025. 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 3.500 хиљада динара у складу са Законом о раду.

Прилог 7. Трошкови запослених

Прилог 8. Број запослених по секторима/ организационим јединицама;

**Прилог 9. Квалификациона, старосна, структура по полу и времену
проведеног у радном односу запослених;**

Прилог 10. Динамика запошљавања;

Прилог 11. Исплаћена маса зарада у 2024. год. и план за 2025.год.

Прилог 11а. Распон исплаћених и планираних зарада;

Прилог 12. Планиране накнаде члановима Надзорног одбора

7. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Краткорочни динарски кредит за обртна средства у износу од 8 милиона динара одобрен је од стране “Halkbank” Београд 2023. године на период од 12 месеци и фиксном каматном стопом од 7,4%. Рок отплате је 09.11.2024.године. На крају 2024. године Предузеће неће имати обавезе по кредитим.

У 2025. 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 14. Кредитна задуженост

ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА

у динарима

Редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација (процена) у 2024. години	План 01.01-31.03.2025.	План 01.01-30.06.2025.	План 01.01-30.09.2025.	План 01.01-31.12.2025.
	Добра					
1	Моторни самоходни дувач-усисивач (рачун 0230)	84,000	0	0	0	0
2	Телескопска моторна тестера за високе гране (рачун 0230)	0	0	180,000	180,000	180,000
3	Трактор до 50 кс са кабином, компресором, куком и потезницом (половно) - (рачун 0230)	540,000	0	0	0	0
4	Тракторска приколица до 3т носивости-кипер (половно)	0	0	250,000	250,000	250,000
5	Турбидиметар (рачун 0230)	0	200,000	200,000	200,000	200,000
6	Остала опрема за вршење делатности (рачун 023)	414,873	250,000	500,000	500,000	500,000
7	Рачунарска и остала опрема	0	50,000	100,000	150,000	200,000
8	Трошкови материјала за израду (гр.рачуна 511)	13,496,000	1,535,000	3,070,000	4,605,000	6,140,000
9	Трошкови ост. режијског материјала (гр.рачуна 512)	790,000	277,500	555,000	832,500	1,110,000
10	Трошкови горива и енергије (гр.рачуна 513)	9,095,000	2,375,000	4,750,000	7,125,000	9,500,000
11	Трошкови резервних делова (гр.рачуна 514)	900,000	310,000	620,000	930,000	1,240,000
12	Трошкови једнократног отписа алата и инвентара (гр.рачуна 515)	1,520,000	412,500	825,000	1,237,500	1,650,000
	Укупно добра:	26,839,873	5,410,000	11,050,000	16,010,000	20,970,000
	Услуге					
1	Трошкови услуга на изради учинка (гр.рачуна 530)	3,473,430	1,000,000	2,000,000	3,000,000	4,000,000
2	Трошкови транспортних услуга (гр.рачуна 531)	1,371,315	380,000	760,000	1,140,000	1,520,000
3	Трошкови услуга одржавања (гр.рачун 532)	2,215,000	527,500	1,055,000	1,582,500	2,110,000
4	Трошкови закупнина (гр.рачуна 533)	3,450,000	247,500	495,000	742,500	990,000
5	Трошкови рекламе и пропаганде (гр.рачуна 535)	35,000	8,750	17,500	26,250	35,000
6	Трошкови осталих услуга (гр.рачуна 539)	206,000	71,250	142,500	213,750	285,000
7	Трошкови непроизводних услуга (гр.рачуна 550)	2,092,644	578,750	1,157,500	1,736,250	2,315,000
8	Трошкови репрезентације (гр.рачуна 551)	300,000	75,000	150,000	225,000	300,000
9	Трошкови премије осигурања (гр.рачуна 552)	2,055,000	525,000	1,050,000	1,575,000	2,100,000
10	Трошкови платног промета (гр.рачуна 553)	292,000	78,750	157,500	236,250	315,000
11	Расходи камата (гр.рачуна 562)	185,037	87,500	175,000	262,500	350,000
12	Остали финансијски расходи (гр.рачуна 569)	0	12,500	25,000	37,500	50,000
	Укупно услуге:	15,675,426	3,592,500	7,185,000	10,777,500	14,370,000
	Радови	0	0	0	0	0
	Укупно радови:	0	0	0	0	0
	УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ+РАДОВИ	42,515,299	9,002,500	18,235,000	26,787,500	35,340,000

Укупна планирана набавка добара за 2025. годину износи 20.970 хиљада динара од чега се на набавку опреме за вршење делатности односи 1.330 хиљада динара, а за набавку материјала 19.640 хиљада динара.

9. ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

9.1. ПРОЦЕНА ОСТВАРЕЊА ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ ОПРЕМЕ ЗА ВРШЕЊЕ ДЕЛАТНОСТИ У 2024.ГОД.

(у 000 динарима)

Ред.б р.	Назив инвестиција	План за 2024.год.	Процена остварења из сопствених средстава	Процена остварења из средстава локалне самоуправе	Процена остварења из позајмљених средства	Процена укупног остварења у 2024.год.
1	2	3	4	5	6	7 (4+5+6)
1	Теренско возило	800	0	0	0	0
2	Копач-утоваривач	3,000	0	0	0	0
3	Моторни самоходни дувач-усисивач	120	84	0	0	84
4	Телескопска моторна тестера за високе гране	120	0	0	0	0
5	Трактор до 50 кс са кабином, компресором, куком и потезницом (половно)	540	540	0	0	540
6	Тракторска приколица до 3т носивости-кипер (половно)	150	0	0	0	0
7	Ротациона тракторска коса (половно)	120	0	0	0	0
8	Остала опрема за вршење делатности	400	415	0	0	415
9	Турбидиметар	200	0	0	0	0
	УКУПНО	5,450	1,039	0	0	1,039

9.2. ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ ОПРЕМЕ ЗА ВРШЕЊЕ ДЕЛАТНОСТИ У 2025.ГОДИНИ

(у 000 динарима)

Ред.б р.	Назив инвестиција	План инвестиција из сопствених средстава	План инвестиција из средстава локалне самоуправе	План инвестиција из позајмљених средства	План за 2025 годину
1	2	3	4	5	6 (3+4+5)
1	Телескопска моторна тестера за високе гране	180	0	0	180
2	Тракторска приколица до 3т носивости-кипер (половно)	250	0	0	250
3	Остала опрема за вршење делатности	500	0	0	500
4	Турбидиметар	200	0	0	200
5	Рачунарска и остала опрема	200			200
	0	1,330	0	0	1,330

Предузеће планира да у 2025. години изврши набавку додатне опреме за вршење делатности и то пре свега опреме за одржавање, водовода, 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.

Прилог 16- План инвестиција

10. КРИТЕРИЈУМИ ЗА КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у хиљадама

Р. Бр	Позиција	План 2024. година	Реализација (процена) 2024.година	План 01.01- 31.03.25.	План 01.01- 30.06.25.	План 01.01- 30.09.25.	План 01.01- 31.12.25.
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	300	75	150	225	300
6	Реклама и пропаганда	35	35	0	0	35	35

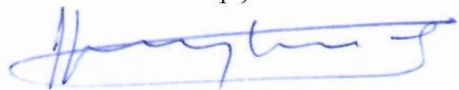
У оквиру средстава за посебне намене предузеће је Годишњим програмом пословања за 2025. годину предвидело само средства у оквиру позиција:

- репрезентација
- реклама и пропаганда.

Средства за ове намене предвиђена су на ниво планираних средстава за 2024. годину у складу са Уредбом о утврђивању елемената Годишњег програма пословања за 2025. годину и Смерница које су одштампане уз Уредбу и чине њен саставни део.

Предузеће процењује да планирана средства на овим позицијама за 2025. годину нису довољна имајући у виду кретање годишње инфлације.

ПРЕДЛАГАЧ
ДИРЕКТОР
Јован Ђорђевић



ЈКСП „СВРЉИГ“ СВРЉИГ
ПРЕДСЕДНИК НАДЗОРНОГ ОДБОРА
Зоран Лазаревић



ПРИЛОЗИ

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2024. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План на дан 31.12.2024.	Реализација (процена) на дан 31.12.2024.
1	2	3	4	5
	АКТИВА			
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001		
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА	0002	55,036	56,066
	(0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)			
01	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА	0003	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	ІІ. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА	0009	54,478	55,508
	(0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)			
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	23,715	23,760
023	2. Постројења и опрема	0011	27,672	28,657
024	3. Инвестиционе некретнине	0012		
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	3,091	3,091
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	ІІІ. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017		
04 и 05	ІV. 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	2,000	1,500
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА	0030	54,927	52,369
	(0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058)			

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План на дан 31.12.2024.	Реализациј а (процена) на дан 31.12.2024.
1	2	3	4	5
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	4,500	3,576
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	4,400	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	100	76
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	39,900	39,663
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	39,900	39,663
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	2,027	850
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	1,000	850
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046	1,027	0
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047		
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048		
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049		
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050		
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051		
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052		
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по 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	8,000	8,000
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	500	280
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	111,963	109,935
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	21,000	21,000
	ПАСИВА			
	A. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	86,793	85,257
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	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		

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План на дан 31.12.2024.	Реализациј а (процена) на дан 31.12.2024.
1	2	3	4	5
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	12,538	11,002
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	4,340	4,279
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	8,198	6,723
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411		
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412		
350	1. Губитак ранијих година	0413		
351	2. Губитак текуће године	0414		
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0415	9,594	12,940
	(0416 + 0420 + 0428)			
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0416	9,594	12,940
	(0417+0418+0419)			
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	9,594	12,940
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418		
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419		
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0420		
	(0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)			
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421		
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422		
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423		
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424		
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425		
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426		
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427		
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428		
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429		
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430		
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0431	15,576	11,738
	(0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)			
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432		
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ	0433	6,000	0
	(0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)			
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	6,000	0
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438		
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439		

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План на дан 31.12.2024.	Реализациј а (процена) на дан 31.12.2024.
1	2	3	4	5
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440		
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	100	89
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0046 + 0447 + 0448)	0442	2,000	3,500
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443		
432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444		
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	2,000	3,500
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	7,476	8,149
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	5,865	5,849
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	1,611	1,700
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452	0	600
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453		
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454		
	Ђ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455		
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	111,963	109,935
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	21,000	21,000

БИЛАНС УСПЕХА
за период од 01.01.2024. до 31.12.2024. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План 01.01-31.12.2024.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2024.
1	2	3	4	5
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	129,673	125,545
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	0	0
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003		
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004		
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	112,812	109,144
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	112,812	109,144
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007		
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008		
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009		
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010		
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	16,861	16,401
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012		
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	124,496	120,054
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014		
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	27,240	25,801
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	72,100	66,728
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	52,541	50,087
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	7,960	7,588
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	11,599	9,053
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	6,500	6,880
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021		
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	11,735	10,751
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	500	4,000
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	6,421	5,894
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	5,177	5,491
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026		
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	1,905	1,930
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028		
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	1,900	1,928
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КРУСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030		
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031	5	2
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	430	185
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033		
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	390	185
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035		
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036	40	
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037	1,475	1,745
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038		

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План 01.01-31.12.2024.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2024.
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	1,500	1,500
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	800	2,000
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	1,171	1,402
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	310	116
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	134,249	130,377
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	126,036	122,355
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	8,213	8,022
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046		
69-59	Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047	20	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	35	112
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0(1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	8,198	7,910
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050		
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК			
721	І. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051		1,187
722 дуг. салдо	ІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052		
722 пот. салдо	ІІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053		
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054		
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 -1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	8,198	6,723
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056		
	І. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057		
	ІІ. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058		
	ІІІ. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059		
	ІV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060		
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ			
	1. Основна зарада по акцији	1061		
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062		

Циљеви јавног предузећа са кључним индикаторима остварења циљева

Циљ	Индикатор	Базна година	Вредност индикатора				Извор провере	Активност за достизање циља
			Базна година	2025. година	2026. година	2027. година		
Замена водомера у баждареном року	500	2024	250	350	350	350	Извештај службе водовода и канализације	Ажурност службе водовода и канализације
Наплата потаживања у дефинисаним процентима	80%	2024	74	80	80	80	Извештај службе за наплату и финансијске службе	Континуирано праћење редовне и спровођења принудне наплате
Проширење канализационе мреже	5267	2024	17,528	21435	21435	21435	Решење о стављању у функцију изграђене мреже	Планска изградња у предвиђеним роковима
Уређај за пречишћавање отпадних вода	75000 бр.становника	2024	0	7500	7500	7500	Решење о стављању у функцију	Планска изградња у предвиђеним роковима

Пословни ризици и план управљања ризицима

Ризик	Вероватноћа ризика (1)		Утицај ризика (2)		Укупно (3)		Процењен финансијски ефекат у случају настанка ризика (у 000 дин)	Планиране активности у случају појаве ризика
	Избор	Вероватноћа	Избор	Утицај	3=1*2	Ефекат ризика		
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 бажареном 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

НАПОМЕНА:

Колона "Вероватноћа ризика" се попуњава по следећој шеми избором из падајућег менија:

Број 1 - Ниска вероватноћа

Број 2 - Умерена вероватноћа

Број 3 - Висока вероватноћа

Колона "Утицај ризика" се попуњава по следећој шеми избором из падајућег менија:

Број 1 - Низак утицај

Број 2 - Умерен утицај

Број 3 - Висок утицај

Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

у 000 динара

		2022. година	2023. година	2024. година	2025. година
Укупни капитал	План	68,693	78,718	86,793	81,919
	Реализација	78,625	78,572	85,257	-
% одступања реализације од плана		+14%	-0%	-2%	-4%
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	-0%	+9%	-%
Укупна имовина	План	54,112	56,844	55,036	49,996
	Реализација	59,522	53,756	56,066	-
% одступања реализације од плана		+10%	-5%	+2%	-11%
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	-10%	+4%	-%
Пословни приходи	План	101,436	129,026	129,673	115,787
	Реализација	89,074	89,838	125,545	-
% одступања реализације од плана		-12%	-30%	-3%	-7.77%
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+1%	+40%	-%
Пословни расходи	План	102,851	133,115	124,496	120,376
	Реализација	92,826	92,214	120,054	-
% одступања реализације од плана		-10%	-31%	-4%	0.27%
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	-1%	+30%	-%
Пословни резултат	План	-1,415	-4,089	5,177	-4,589
	Реализација	-3,752	-2,576	5,491	-
% одступања реализације од плана		+165%	-37%	+6%	-183.57%
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	-31%	-313%	
Нето резултат	План	736	135	8,198	24
	Реализација	259	76	7,910	-
% одступања реализације од плана		-65%	-44%	-4%	-99.70%
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	-71%	+10308%	-%
Број запослених на дан 31.12.	План	45	44	46	45
	Реализација	42	43	43	-
% одступања реализације од плана		-7%	-2%	-7%	4.65%
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+2%	0%	-%
Просечна нето зарада	План	52	62	69	77
	Реализација	52	58	67	-
% одступања реализације од плана		0%	-6%	-3%	14.93%
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+12%	+16%	-%
Инвестиције	План	11,318	7,493	5,450	1,330
	Реализација	7,535	1,645	1,039	-
% одступања реализације од плана		-33%	-78%	-81%	28.01%
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-%	-78%	-37%	-%

Напомена: У последњој колони код % одступања реализације у односу на реализацију претходне године, пореде се план за 2025. годину и реализација из 2024. године.

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

	2022. година реализација	2023. година реализација	2024. година реализација (процена)	План 2025. година
EBITDA	6386	6872	14975	7779
ROA	0.61	0.19	6.12	0.023
ROE	0.78	0.25	7.89	0.03
Оперативни новчани ток	/	/	/	
Дуг / капитал	27.91	31.50	28.95	29.23
Ликвидност	277.79	299.04	446.15	506.22
% зарада у пословним приходима	56.36	63.09	53.15	67.02

у 000 динара

	Стање на дан 31.12.2022.	Стање на дан 31.12.2023.	Стање на дан 31.12.2024.	План на дан 31.12.2025.
Кредитно задужење без гаранције државе	5605	6000	0	1333
Кредитно задужење са гаранцијом државе	0	0	0	0
Укупно кредитно задужење				

у 000 динара

		2022. година	2023. година	2024. година	План 2025. година
Субвенције	План	4000	4000	4000	4000
	Пренето	3060	4000	3400	-
	Реализовано	3060	4000	3400	-
Остали приходи из буџета	План				0
	Пренето				-
	Реализовано				-
Укупно приходи из буџета	План	4000	4000	4000	4000
	Пренето	3060	4000	3400	-
	Реализовано	3060	4000	3400	-

Укупан капитал: процењује се да ће смањење капитала у 2025 години износити око 6,6% у односу на план из 2024.године. На смањење капитала највећи утицај имаће знатно мањи планирани нето добитак у 2025. години.

Укупна имовина: процењује се да ће укупна имовина у 2025. години бити исказана за око 9% мање у односу на план у 2024.години. Разлог смањења укупне имовине што је Предузеће због недостатка финансијских средстава у 2025. години планирало знатно мање улагање у грађевинске објекте и набавку опреме.

Пословни приходи: Планом за 2025. годину предвиђени су пословни приходи у износу од 115.787 хиљада динара што је за 11% мање у односу на план у 2024. години. Разлог смањења пословних прихода је смањење опредељених средстава за обављање комуналних делатности у Буџету општине Сврљиг.

Пословни расходи: Процена је да ће у 2025. години Предузеће остварити пословне расходе у износу од 120.376 хиљада динара, што је за 3% мање у односу на план у 2024.год. Услед смањења обима посла на одржавању локалних и некатегорисаних путева планирана је набавка мање количине материјала као и услуга закупа машина за одржавање путева.

Пословни резултат: Процењује се да ће Предузеће у 2025. години остварити веће пословне расходе од пословних прихода и пословати са пословним губитком у износу од 4.589 хиљада динара. Разлог остваривања пословног добитка у 2024. години је добијање бесповратних средстава од Амбасаде Јапана за набавку возила за прочишћавање канализације.

Нето резултат: Проценом биланса успеха за 2025. годину Предузеће ће остварити добитак пре опорезивања у износу од 24 хиљаде динара (АОП 1049).

Број запослених на дан 31.12.2025. године: процењује се да ће Предузеће на крају 2025. године имати 45 запослених.

Просечна нето зарада: процена Предузећа је да ће просечна нето зарада у 2025. години са директором износити 77 хиљада динара што је у за 11,59% више у односу на план у 2024. години.

Инвестиције: укупно планиране инвестиције за 2025. годину износе 1.330 хиљада динара сто је за 75.5% мање у односу на план из 2024.године.

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2025. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ			
			План 31.03.2025.	План 30.06.2025.	План 30.09.2025.	План 31.12.2025.
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА	0002	54,216	52,366	51,180	49,996
	(0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)					
01	І. 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	ІІ. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА	0009	53,658	51,808	50,622	49,438
	(0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)					
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	23,346	22,932	22,518	22,105
023	2. Постројења и опрема	0011	27,221	25,785	25,013	24,242
024	3. Инвестиционе некретнине	0012				
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	3,091	3,091	3,091	3,091
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	ІІІ. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017				
04 и 05	ІV. 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 (хартје 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	558	558
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028				
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029	1,500	1,500	1,500	2,600
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА	0030	53,470	53,970	51,666	53,270
	(0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058)					
Класа 1, осим групе рачуна 14	І. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	3,570	3,570	3,570	3,570
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	3,500	3,500	3,500	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	70	70	70	70
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036				
14	ІІ. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037				
20	ІІІ. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ	0038	41,000	41,000	41,000	41,000
	(0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)					

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ			
			План 31.03.2025.	План 30.06.2025.	План 30.09.2025.	План 31.12.2025.
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	41,000	41,000	41,000	41,000
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	900	900	900	900
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	900	900	900	900
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046				
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047				
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048				
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	7,500	7,500	5,536	7,500
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	500	1,000	660	300
	D. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	109,186	107,836	104,346	105,866
88	Ћ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	21,000	21,000	21,000	21,000
	ПАСИВА					
	A. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	79,004	79,424	77,378	81,919
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	4,749	5,169	4,279	7,664
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	4,279	4,279	4,279	7,640
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	470	890		24
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411				
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	0	0	1,156	0
350	1. Губитак ранијих година	0413				
351	2. Губитак текуће године	0414			1,156	
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	12,940	12,940	12,940	13,424
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	12,940	12,940	12,940	13,424
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	12,940	12,940	12,940	13,424
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418				
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419				
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0420				

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ			
			План 31.03.2025.	План 30.06.2025.	План 30.09.2025.	План 31.12.2025.
	(0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)					
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421				
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422				
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423				
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424				
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425				
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426				
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427				
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428				
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429				
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430				
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	17,242	15,472	14,028	10,523
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432				
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	7,333	5,336	3,338	1,333
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	7,333	5,336	3,338	1,333
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	90	90	90	90
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	2,719	2,946	3,500	2,000
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443				
432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444				
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	2,719	2,946	3,500	2,000
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446				
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447				
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448				
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	7,100	7,100	7,100	7,100
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	6,100	6,100	6,100	6,100
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	1,000	1,000	1,000	1,000
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452				
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453				
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454				
	Ђ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455				
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	109,186	107,836	104,346	105,866
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	21,000	21,000	21,000	21,000

0

0

0

0

БИЛАНС УСПЕХА
за период од 01.01.2025. до 31.12.2025. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ			
			План 01.01-31.03.2025.	План 01.01-30.06.2025.	План 01.01-30.09.2025.	План 01.01-31.12.2025.
1	2	3	4	5	6	7
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1001	28,967	57,934	86,900	115,787
	(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				
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004				
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	26,666	53,333	79,999	106,665
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	26,666	53,333	79,999	106,665
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				
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009				
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010				
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	2,301	4,601	6,901	9,122
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012				
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	29,125	58,301	89,940	120,376
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014				
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	4,910	9,820	14,730	19,640
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	18,557	37,166	58,237	77,605
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	14,061	28,265	42,616	57,299
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	2,130	4,282	6,456	8,681
52, осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	2,366	4,619	9,165	11,625
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	1,850	3,700	5,550	7,400
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021				
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	2,235	4,470	6,705	8,940
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	0	0	0	500
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	1,573	3,145	4,718	6,291
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	0	0	0	0
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026	158	367	3,040	4,589
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1027	414	826	1,238	1,652
	(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	413	825	1,237	1,650
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КРУСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030				
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031	1	1	1	2
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1032	102	202	304	405
	(1033 + 1034 + 1035 + 1036)					
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033				
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	89	177	266	355
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035				
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036	13	25	38	50
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037	312	624	934	1,247
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038				
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039	0	0	0	2,500
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	0	0	0	400
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	350	700	1,051	1,401
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	34	67	101	135
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ	1043	29,731	59,460	89,189	121,340
	(1001 + 1027 + 1039 + 1041)					
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ	1044	29,261	58,570	90,345	121,316
	(1013 + 1032 + 1040 + 1042)					
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	470	890	0	24
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046	0	0	1,156	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	13	25	38	50
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	13	25	38	50

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ			
			План 01.01-31.03.2025.	План 01.01-30.06.2025.	План 01.01-30.09.2025.	План 01.01-31.12.2025.
1	2	3	4	5	6	7
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0 (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0 (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	470	890	0	24
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050	0	0	1,156	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) ≥ 0	1055	470	890	0	24
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056	0	0	1,156	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

у динарима

01.01-31.12.2024. године					
Приход	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано (процена)	Неуtroшено	Износ неуtroшених средстава из ранијих година (у односу на претходну)
	1	2	3	4 (2-3)	5
Субвенције	4,000,000	3,400,000	3,400,000	0	0
Остали приходи из буџета*	0	0	0	0	0
УКУПНО	4,000,000	3,400,000	3,400,000	0	0

у динарима

План за период 01.01-31.12.2025. 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 приходи који се не исплаћују са економске класификације 451-субвенције

Оснoв и намена коришћења средстава из буџета општине Сврљиг

Оснoв 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	0601
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	600,000.00
3	55	Нематеријални трошкови	930,000.00
УКУПНО:			4,000,000.00

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

Р.бр.	Трошкови запослених	План 01.01-31.12.2024.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2024.	План 01.01-31.03.2025.	План 01.01-30.06.2025.	План 01.01-30.09.2025.	План 01.01-31.12.2025.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	37,521,832	36,371,607	10,240,856	20,581,750	31,025,661	41,701,853
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	52,540,681	50,087,094	14,061,548	28,265,804	42,617,018	57,299,589
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	60,500,593	57,675,288	16,191,873	32,548,074	49,073,496	65,980,476
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	46	43	45	45	45	45
4.1.	- на неодређено време	41	41	43	43	43	43
4.2.	- на одређено време	5	2	2	2	2	2
5	Накнаде по уговору о делу	20,000	0	20,000	20,000	20,000	20,000
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу*	2	0	2			
7	Накнаде по ауторским уговорима	0	0	0			
8	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима*	0	0	0			
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	5,140,993	3,496,141	1,204,089	2,424,737	3,860,637	5,296,537
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	0	0	0	0
12	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора*	2	0	0	0	0	0
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	178,470	178,000	49,875	99,750	137,157	178,470
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	3,600,000	3,173,870	875,000	1,750,000	2,625,000	3,500,000
20	Дневнице на службеном путу	40,000	30,000	10,000	20,000	30,000	40,000
21	Накнаде трошкова на службеном путу	60,000	25,260	15,000	30,000	45,000	60,000
22	Отпремнина за одлазак у пензију	50,000	0	50,000	50,000	50,000	50,000
23	Број прималаца отпремнине	1	0	1	1	1	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	2,420,000	2,090,000	82,500	165,000	2,337,500	2,420,000
28	Стипендије	0	0	0	0	0	0
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	70,000	59,975	60,000	60,000	60,000	60,000
30	Трошкови стручног усавршавања запослених	40,000	14,750	30,000	30,000	30,000	30,000

* број запослених/прималаца/чланова последњег дана извештајног периода

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

Број запослених по секторима / организационим јединицама на дан 31.12.2024. године

Редни број	Сектор / Организациона јединица	Број систематизованих радних места	Број извршилаца	Број запослених по кадровској евиденцији	Број запослених на неодређено време	Број запослених на одређено време
1	Директор	1	1	1	1	0
2	Служба правних и општих послова	2	2	2	2	0
3	Финансијско комерцијална служба	6	6	6	6	0
4	Служба за ЗОП, БЗРН, ФТО и механизацију	5	12	12	11	0
5	Комунална служба	7	14	14	13	1
6	Служба одржавања и изградње водовода и канализације	7	8	8	8	0
УКУПНО:		28	43	43	41	1

У складу са проценама Предузеће ће на крају 2024. године имати 43 извршиоца заједно са директором док је планом било предвиђено 46 извршиоца.

Квалификациона структура

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор /Скупштина	
		Број на дан 31.12.2024.	Број на дан 31.12.2025.	Број на дан 31.12.2024.	Број на дан 31.12.2025.
1	ВСС	5	5	3	3
2	ВС	1	1		
3	ВКВ	0	0		
4	ССС	17	18		
5	КВ	0	0		
6	ПК	0	0		
7	НК	20	21		
УКУПНО		43	45	3	3

Старосна структура

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2024.	Број запослених 31.12.2025.
1	До 30 година	1	1
2	30 до 40	10	12
3	40 до 50	14	14
4	50 до 60	15	12
5	Преко 60	3	6
УКУПНО		43	45
Просечна старост		47	48

Структура по полу

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор /Скупштина	
		Број на дан 31.12.2024.	Број на дан 31.12.2025.	Број на дан 31.12.2024.	Број на дан 31.12.2025.
1	Мушки	34	36	2	2
2	Женски	9	9	1	1
УКУПНО		43	45	3	3

Структура по времену у радном односу

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2024.	Број запослених 31.12.2025.
1	До 5 година	4	5
2	5 до 10	9	9
3	10 до 15	4	4
4	15 до 20	7	7
5	20 до 25	5	5
6	25 до 30	5	5
7	30 до 35	4	5
8	Преко 35	5	5
УКУПНО		43	45

У 2025. години планирали смо повећање броја запослених за два неквалификована радника из разлога повећања обима посла, а на основу искључивог права за обављање комуналних услуга.

ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.12.2024. године			Стање на дан 30.06.2025. године	45
	Одлив кадрова у периоду 01.01-31.03.2025.	43		Одлив кадрова у периоду 01.07-30.09.2025.	
1	навести основ		1	навести основ	
2			2		
3			3		
4			4		
	Пријем кадрова у периоду 01.01-31.03.2025.			Пријем кадрова у периоду 01.07-30.09.2025.	
1	повећање обима посла	2	1	навести основ	
2			2		
	Стање на дан 31.03.2025. године	45		Стање на дан 30.09.2025. године	45
Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.03.2025. године	45		Стање на дан 30.09.2025. године	45
	Одлив кадрова у периоду 01.04-30.06.2025.			Одлив кадрова у периоду 01.10-31.12.2025.	
1	навести основ		1	навести основ	
2			2		
3			3		
4			4		
	Пријем кадрова у периоду 01.04-30.06.2025.			Пријем кадрова у периоду 01.10-31.12.2025.	
1	навести основ		1	навести основ	
2			2		
	Стање на дан 30.06.2025. године	45		Стање на дан 31.12.2025. године	45

У складу са проценама Предузеће ће на крају 2024.године имати 43 запослених.
Планом за 2025.годину предвидели смо пријем кадрова у првом кварталу из разлога повећања обима посла, а на основу искључивог права за обављање комуналних услуга.

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

у динарима

Исплата по месецима 2024.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ**			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	42	4,064,478	96,773	41	3,911,650	95,406	0	0	0	1	152,828	152,828
II	43	3,818,110	88,793	40	3,508,437	87,711	2	158,940	79,470	1	150,733	150,733
III	43	3,766,253	87,587	40	3,504,983	87,625	2	115,890	57,945	1	145,380	145,380
IV	43	3,923,424	91,242	40	3,610,445	90,261	2	163,562	81,781	1	149,417	149,417
V	43	4,084,508	94,989	40	3,752,332	93,808	2	179,715	89,858	1	152,461	152,461
VI	45	3,796,659	84,370	42	3,479,122	82,836	2	165,522	82,761	1	152,015	152,015
VII	46	4,424,772	96,191	43	4,088,005	95,070	2	183,552	91,776	1	153,215	153,215
VIII	46	4,343,696	94,428	43	4,014,315	93,356	2	176,566	88,283	1	152,815	152,815
IX	46	4,207,261	91,462	43	3,880,068	90,234	2	169,748	84,874	1	157,446	157,446
X	46	4,644,490	100,967	41	4,114,186	100,346	4	368,728	92,182	1	161,576	161,576
XI	46	4,386,898	95,367	41	3,884,265	94,738	4	341,857	85,464	1	160,776	160,776
XII	46	4,626,545	100,577	41	4,094,664	99,870	4	356,675	89,169	1	175,206	175,206
УКУПНО	535	50,087,094	1,122,748	495	45,842,472	1,111,261	28	2,380,755	923,562	12	1,863,868	1,863,868
ПРОСЕК	45	4,173,925	93,562	41	3,820,206	92,605	2	198,396	76,964	1	155,322	155,322

*НАПОМЕНА:

Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2024. годину – бруто 1 исказују се на начин да се уносе реализоване категорије које су познате до тренутка доношења програма пословања. За преостале месеце неопходно је унети пројектовану месечну масу средстава и просечну зараду по свим категоријама, узимајући у обзир максималне месечне исплате у току 2024. године

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

Планирана маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2025. годину - Бруто 1

у динарима

План по месецима 2025.	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	4,930,388	109,564	42	4,548,573	108,299	2	209,337	104,669	1	172,478	172,478
II	45	4,493,765	99,861	42	4,134,268	98,435	2	186,930	93,465	1	172,567	172,567
III	45	4,637,396	103,053	42	4,270,535	101,679	2	194,365	97,183	1	172,496	172,496
IV	45	4,783,430	106,298	42	4,409,126	104,979	2	201,835	100,918	1	172,469	172,469
V	45	4,783,430	106,298	42	4,409,126	104,979	2	201,835	100,918	1	172,469	172,469
VI	45	4,637,396	103,053	42	4,270,535	101,679	2	194,365	97,183	1	172,496	172,496
VII	45	4,930,388	109,564	42	4,548,573	108,299	2	209,337	104,669	1	172,478	172,478
VIII	45	4,637,396	103,053	42	4,270,535	101,679	2	194,365	97,183	1	172,496	172,496
IX	45	4,783,430	106,298	42	4,409,126	104,979	2	201,835	100,918	1	172,469	172,469
X	45	4,930,388	109,564	42	4,548,573	108,299	2	209,337	104,669	1	172,478	172,478
XI	45	4,493,765	99,861	42	4,134,268	98,435	2	186,930	93,465	1	172,567	172,567
XII	45	5,258,418	116,854	42	4,860,329	115,722	2	225,611	112,806	1	172,478	172,478
УКУПНО	540	57,299,590	1,273,324	504	52,813,567	1,257,466	24	2,416,082	1,208,041	12	2,069,941	2,069,941
ПРОСЕК	45	4,774,966	106,110	42	4,401,131	104,789	2	201,340	100,670	1	172,495	172,495

*старозапослени у 2025. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2024. године

Планирана маса за зараде увећана за доприносе на зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2025. годину - Бруто 2

у динарима

План по месецима 2025.	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	5,677,341	126,163	42	5,237,680	124,707	2	241,052	120,526	1	198,609	198,609
II	45	5,174,570	114,990	42	4,760,610	113,348	2	215,250	107,625	1	198,710	198,710
III	45	5,339,961	118,666	42	4,917,522	117,084	2	223,811	111,906	1	198,628	198,628
IV	45	5,508,120	122,403	42	5,077,108	120,884	2	232,414	116,207	1	198,598	198,598
V	45	5,508,120	122,403	42	5,077,108	120,884	2	232,414	116,207	1	198,598	198,598
VI	45	5,339,961	118,666	42	4,917,521	117,084	2	223,811	111,906	1	198,629	198,629
VII	45	5,677,341	126,163	42	5,237,680	124,707	2	241,052	120,526	1	198,609	198,609
VIII	45	5,339,961	118,666	42	4,917,521	117,084	2	223,811	111,906	1	198,629	198,629
IX	45	5,508,120	122,403	42	5,077,108	120,884	2	232,414	116,207	1	198,598	198,598
X	45	5,677,341	126,163	42	5,237,680	124,707	2	241,052	120,526	1	198,609	198,609
XI	45	5,174,570	114,990	42	4,760,610	113,348	2	215,250	107,625	1	198,710	198,710
XII	45	6,055,068	134,557	42	5,596,668	133,254	2	259,791	129,896	1	198,609	198,609
УКУПНО	540	65,980,474	1,466,233	504	60,814,816	1,447,972	24	2,782,122	1,391,061	12	2,383,536	2,383,536
ПРОСЕК	45	5,498,373	122,186	42	5,067,901	120,664	2	231,844	115,922	1	198,628	198,628

*старозапослени у 2025. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2024. године

Распон исплаћених и планираних зарада

у динарима

		Исплаћена у 2024. години		Планирана у 2025. години	
		Бруто 1	Нето	Бруто 1	Нето
Запослени без пословодства	Најнижа зарада	70,361	51,823	83,138	61,133
	Највиша зарада	137,812	91,293	130,942	94,632
Пословодство	Најнижа зарада	145,380	104,411	172,487	123,750
	Највиша зарада	161,576	115,194	172,496	123,762

Коефицијент за исплату зарада запослених који је уређен Правилником о раду утврђује директор сходно стручној спреми. Зарада директора се утврђује посебно, у складу са законом и одлуком Надзорног одбора. одређује се у најмањем распону од 1 до 3,5.

Планирана најнижа нето зарада у 2025. години је за 17,96% већа у односу на 2024. годину.

Планирана највиша нето зарада у 2025. години је за 3,66% већа у односу на 2024. годину.

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у нето износу

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина реализација 2024. година				Надзорни одбор / Скупштина план 2025. година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	15,960	5,960	2,500	4	7,980	2,980	2,500	2
II	7,980	2,980	2,500	2	15,960	5,960	2,500	4
III	7,980	2,980	2,500	2	7,980	2,980	2,500	2
IV	7,980	2,980	2,500	2	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	0	0	0	0	7,980	2,980	2,500	2
IX	7,980	2,980	2,500	2	7,980	2,980	2,500	2
X	15,960	5,960	2,500	4	7,980	2,980	2,500	2
XI	15,960	5,960	2,500	4	7,980	2,980	2,500	2
XII	7,980	2,980	2,500	2	10,480	2,980	2,500	3
УКУПНО	119,700	44,700	27,500	30	114,220	41,720	30,000	29
ПРОСЕК	9,975	3,725	2,292	3	9,518	3,477	2,500	2

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у бруто износу

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина реализација 2024. година				Надзорни одбор / Скупштина план 2025. година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	24,629	9,197	3,858	4	12,469	4,657	3,906	2
II	12,315	4,599	3,858	2	24,937	9,313	3,906	4
III	12,315	4,599	3,858	2	12,469	4,657	3,906	2
IV	12,315	4,599	3,858	2	12,469	4,657	3,906	2
V	24,629	9,197	3,858	4	24,937	9,313	3,906	4
VI	12,315	4,599	3,858	2	12,469	4,657	3,906	2
VII	12,315	4,599	3,858	2	12,469	4,657	3,906	2
VIII	0	0	0	0	12,469	4,657	3,906	2
IX	12,315	4,599	3,858	2	12,469	4,657	3,906	2
X	24,629	9,197	3,858	4	12,469	4,657	3,906	2
XI	20,771	9,197	3,858	3	12,469	4,657	3,906	2
XII	8,457	4,599	3,858	1	16,375	4,657	3,906	3
УКУПНО	177,005	68,981	42,438	28	178,470	65,196	46,872	29
ПРОСЕК	14,750	5,748	3,537	2	14,873	5,433	3,906	2

Накнаде надзорног обора у 2024.години исплаћене су у складу са:

- Одлуком о одређивању висине накнаде за рад на седници члановима надзорног одбора у 2024. години број 1593/2023-3 од 29.11.2023.год.
- Одлуком о одређивању укупне масе средстава за исплату накнаде за рад члановима надзорног одбора за 2024. годину број 1593/2023-2 од 29.11.2023.год.

Накнаде надзорног обора у 2025.години планиране су у складу са:

- Одлуком о одређивању висине накнаде за рад на седници члановима надзорног одбора у 2025.години 2025. годину.

КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Кредитор	Назив кредита / Пројекта	Оригинална валута	Гаранција државе Да/Не	Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2024. године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2024. године	Година повлачења кредита	Рок отплате без периода почека	Период почека (Grace period)	Датум прве отплате	Каматна стопа	Број отплата током једне године	План плаћања по кредиту за 2025. годину у динарима		Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2025. године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2025. године
												Укупно главница	Укупно камата		
Домаћи кредитор															
HALK BANKA	Краткорочни кредит за обртна средства	РСД	НЕ	0	0	2023	11/09/24	0	11/10/23	7.4	9				
	Краткорочни кредит за обртна средства	РСД	НЕ	0	0	2025	28/02/26	0	31/03/2025	7.4	10	6,666,666	320,000	1,333,333	1,333,333
Страни кредитор															
Укупно кредитно задужење				0	0							6,666,666	320,000	1,333,333	1,333,333
од чега за ликвидност					0										1,333,333
од чега за капиталне пројекте					0										0

ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА

у динарима

Редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација (процена) у 2024. години	План 01.01-31.03.2025.	План 01.01-30.06.2025.	План 01.01-30.09.2025.	План 01.01-31.12.2025.
	Добра					
1	Моторни самоходни дувач-усисивач (рачун 0230)	84,000	0	0	0	0
2	Телескопска моторна тестера за високе гране (рачун 0230)	0	0	180,000	180,000	180,000
3	Трактор до 50 кс са кабином, компресором, куком и потезницом (половно) - (рачун 0230)	540,000	0	0	0	0
4	Тракторска приколица до 3т носивости-кипер (половно)	0	0	250,000	250,000	250,000
5	Турбидиметар (рачун 0230)	0	200,000	200,000	200,000	200,000
6	Остала опрема за вршење делатности (рачун 023)	414,873	250,000	500,000	500,000	500,000
7	Рачунарска и остала опрема	0	50,000	100,000	150,000	200,000
8	Трошкови материјала за израду (гр.рачуна 511)	13,496,000	1,535,000	3,070,000	4,605,000	6,140,000
9	Трошкови ост. режијског материјала (гр.рачуна 512)	790,000	277,500	555,000	832,500	1,110,000
10	Трошкови горива и енергије (гр.рачуна 513)	9,095,000	2,375,000	4,750,000	7,125,000	9,500,000
11	Трошкови резервних делова (гр.рачуна 514)	900,000	310,000	620,000	930,000	1,240,000
12	Трошкови једнократног отписа алата и инвентара (гр.рачуна 515)	1,520,000	412,500	825,000	1,237,500	1,650,000
	Укупно добра:	26,839,873	5,410,000	11,050,000	16,010,000	20,970,000
	Услуге					
1	Трошкови услуга на изради учинка (гр.рачуна 530)	3,473,430	1,000,000	2,000,000	3,000,000	4,000,000
2	Трошкови транспортних услуга (гр.рачуна 531)	1,371,315	380,000	760,000	1,140,000	1,520,000
3	Трошкови услуга одржавања (гр.рачун 532)	2,215,000	527,500	1,055,000	1,582,500	2,110,000
4	Трошкови закупнина (гр.рачуна 533)	3,450,000	247,500	495,000	742,500	990,000
5	Трошкови рекламе и пропаганде (гр.рачуна 535)	35,000	8,750	17,500	26,250	35,000
6	Трошкови осталих услуга (гр.рачуна 539)	206,000	71,250	142,500	213,750	285,000
7	Трошкови непроизводних услуга (гр.рачуна 550)	2,092,644	578,750	1,157,500	1,736,250	2,315,000
8	Трошкови репрезентације (гр.рачуна 551)	300,000	75,000	150,000	225,000	300,000
9	Трошкови премије осигурања (гр.рачуна 552)	2,055,000	525,000	1,050,000	1,575,000	2,100,000
10	Трошкови платног промета (гр.рачуна 553)	292,000	78,750	157,500	236,250	315,000
11	Расходи камата (гр.рачуна 562)	185,037	87,500	175,000	262,500	350,000
12	Остали финансијски расходи (гр.рачуна 569)	0	12,500	25,000	37,500	50,000
	Укупно услуге:	15,675,426	3,592,500	7,185,000	10,777,500	14,370,000
	Радови	0	0	0	0	0
	Укупно радови:	0	0	0	0	0
	УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ+РАДОВИ	42,515,299	9,002,500	18,235,000	26,787,500	35,340,000

Укупна планирана набавка добара за 2025. годину износи 20.970 хиљада динара од чега се на набавку опреме за вршење делатности односи 1.330 хиљада динара, а за набавку материјала 19.640 хиљада динара.

ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

у 000 динара

Редни број	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализован о закључно са 31.12.2024. године	Структура финансирања	Износ према извору финансирања	План 2025. година				План 2026. година	План 2027. година
								План 01.01-31.03.2025.	План 01.01-30.06.2025.	План 01.01-30.09.2025.	План 01.01-31.12.2025.		
1	Телескопска моторна тестера за високе гране	2025	2025	180	0	Сопствена средства	180		180	180	180	0	0
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	180	0	180	180	180	0	0
2	Тракторска приколица до 3т носивости-кипер (половно)	2025	2025	250	0	Сопствена средства	250		250	250	250	0	0
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	250	0	250	250	250	0	0
3	Остала опрема за вршење делатности	2025	2025	500	0	Сопствена средства	500	250	500	500	500	0	0
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	500	250	500	500	500	0	0
4	Турбидиметар	2025	2025	200	0	Сопствена средства	200	200	200	200	200	0	0
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	200	200	200	200	200	0	0
5	Рачунарска и остала опрема	2025	2025	200	0	Сопствена средства	200	50	100	150	200	0	0
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	200	50	100	150	200	0	0
	УКУПНО			1,330	0		1,330	500	1,230	1,280	1,330	0	0

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

Редни број	Позиција	План 2024. година	Реализација (процена) 2024. година	План 01.01-31.03.2025.	План 01.01-30.06.2025.	План 01.01-30.09.2025.	План 01.01-31.12.2025.
1.	Спонзорство						
2.	Донације						
3.	Хуманитарне активности						
4.	Спортске активности						
5.	Репрезентација	300,000	300,000	75,000	150,000	225,000	300,000
6.	Реклама и пропаганда	35,000	35,000	8,750	17,500	26,250	35,000
7.	Остало						

У оквиру средстава за посебне намене предузеће је Годишњим програмом пословања за 2025. годину предвидело само средва у оквиру позиција: репрезентација и реклама и пропаганда пословања за 2025. годину и Смерница које су одштампане уз Уредбу и чине њен саставни део. Предузеће процењује да планирана средства на овим позицијама за

ЈКСП „СВРЉИГ“ СВРЉИГ

Број:1610/2024-2

29.11.2024.г.

С В Р Љ И Г

На основу члана 23. Закона о јавним предузећима (" Службени Гласник Републике Србије" бр.15/2016 и 88/2019) и члана 57. Статута Јавно комунално-стамбеног предузећа „Сврљиг“ Сврљиг („Службени лист Града Ниша, бр. бр.154/2016, исправка 52/2017, 124/2022, 31/2023 и 36/2024), Надзорни одбор Јавно комунално-стамбеног предузећа „Сврљиг“ Сврљиг на седници одржаној дана 29.11.2024. године, доноси

О Д Л У К У
О ОДРЕЂИВАЊУ УКУПНЕ МАСЕ СРЕДСТАВА
ЗА ИСПЛАТУ НАКНАДЕ ЗА РАД ЧЛАНОВА НАДЗОРНОГ ОДБОРА
ЗА 2025. 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 2025.годину и давања сагласности од стране Скупштине општине.

ПРЕДСЕДНИК НАДЗОРНОГ ОДБОРА.



Зоран Лазаревић

ЈКСП „СВРЉИГ“ СВРЉИГ

Број:1610/2024-3

29.11.2024.г.

С В Р Љ И Г

На основу члана 23. Закона о јавним предузећима ("Службени Гласник Републике Србије", бр.15/2016 и 88/2019) и члана 57. Статута Јавно комунално-стамбеног предузећа „Сврљиг“ Сврљиг („Службени лист града Ниша“, бр.154/2016, исправка 52/2017, 124/2022, 31/2023 и 36/2024), Надзорни одбор Јавно комунално-стамбеног предузећа „Сврљиг“ Сврљиг на седници одржаној дана 29.11.2024. године, доноси

О Д Л У К У
О ОДРЕЂИВАЊУ ВИСИНЕ НАКНАДЕ ЗА РАД НА СЕДНИЦИ
ЧЛАНОВИМА НАДЗОРНОГ ОДБОРА У 2025. 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 2025.годину и давања сагласности од стране Скупштине општине.

ПРЕДСЕДНИК НАДЗОРНОГ ОДБОРА,
Зоран Лазаревић



ЈКСП „СВРЉИГ“ СВРЉИГ

Број: 1610/2024-4

29.11.2024.г.

С В Р Љ И Г

На основу члана 57. Статута Јавно комунално-стамбеног предузећа „Сврљиг“ Сврљиг („Службени лист Града Ниша, бр. бр.154/2016, исправка 52/2017, 124/2022, 31/2023 и 36/2024), Надзорни одбор Јавно комунално-стамбеног предузећа „Сврљиг“ Сврљиг на седници одржаној дана 29.11.2024. године, доноси

О Д Л У К У
О ОДРЕЂИВАЊУ УКУПНЕ МАСЕ СРЕДСТАВА ЗА СОЛИДАРНУ ПОМОЋ У
2025.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 2025. годину и давања сагласности од стране Скупштине општине.

ПРЕДСЕДНИК НАДЗОРНОГ ОДБОРА.

Зоран Лазаревић



ЈКСП „СВРЉИГ“ СВРЉИГ

Број:1610/2024-5

29.11.2024.год.

С В Р Љ И Г

На основу члана 57. Статута Јавно комунално-стамбеног предузећа „Сврљиг“ Сврљиг („Службени лист Града Ниша, бр. бр.154/2016, исправка 52/2017, 124/2022, 31/2023 и 36/2024), Надзорни одбор Јавно комунално-стамбеног предузећа „Сврљиг“ Сврљиг на седници одржаној дана 29.11.2024. године, доноси

О Д Л У К У
О ОДРЕЂИВАЊУ УКУПНЕ МАСЕ СРЕДСТАВА ЗА РЕПРЕЗЕНТАЦИЈУ
У 2025. 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 2025. годину и давања сагласности од стране Скупштине општине Сврљиг.

ПРЕДСЕДНИК НАДЗОРНОГ ОДБОРА,

Зоран Дазаревић



ЈКСП "СВРЉИГ" СВРЉИГ

Број: 1610/2024

29.11.2024.год.

С В Р Љ И Г

На основу члана 57. Статута Јавно комунално-стамбеног предузећа „Сврљиг“ Сврљиг („Службени лист Града Ниша“, бр.154/2016, исправка 52/2017, 124/2022 и 31/2023 и 36/2024), Надзорни одбор Јавно комунално-стамбеног предузећа „Сврљиг“ Сврљиг на седници одржаној дана 29.11.2024. године, доноси

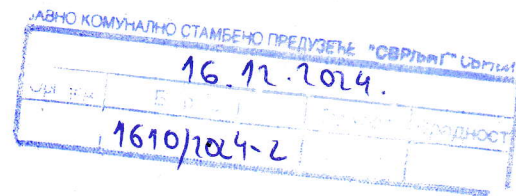
ОДЛУКУ

- I Усваја се Програм пословања Јавно комунално-стамбеног предузећа „Сврљиг“ Сврљиг за 2025. годину, заведен под бројем 1610/2024 од 29.11.2024.године.
- II Програм пословања Јавно комунално-стамбеног предузећа „Сврљиг“ Сврљиг за 2025. годину доставити Скупштини општине Сврљиг ради давања сагласности.

ПРЕДСЕДНИК НАДЗОРНОГ ОДБОРА,

Зоран Лазаревић





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, 90/2022, 15/2023 и 16/2024), члана 33. Статута Јавног комуналног - стамбеног предузећа "Сврљиг" Сврљиг ("Службени лист града Ниша", бр. 154/2016, 52/2017-исправка, 124/2022, 31/2023 и 36/2024) и члана 40. Статута општине Сврљиг ("Службени лист града Ниша", бр. 21/2019), Скупштина општине Сврљиг, на седници одржаној дана 12.12.2024. године, донела је

РЕШЕЊЕ
О ДАВАЊУ САГЛАСНОСТИ НА ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА
ЈАВНОГ КОМУНАЛНО - СТАМБЕНОГ ПРЕДУЗЕЋА "СВРЉИГ"
СВРЉИГ ЗА 2025. ГОДИНУ

I

ДАЈЕ СЕ сагласност на Програм пословања Јавног комунално - стамбеног предузећа "Сврљиг" Сврљиг за 2025. годину, који је донео Надзорни одбор Јавног комунално - стамбеног предузећа, на седници одржаној дана 29.11.2024. године, под бројем 1610/2024.

II

Програм пословања Јавног комунално - стамбеног предузећа "Сврљиг" Сврљиг за 2025. годину саставни је део овог решења.

III

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

I Број: 023-47/2024

У Сврљигу, 12.12.2024. године

СКУПШТИНА ОПШТИНЕ СВРЉИГ



ПРЕДСЕДНИЦА
Милена Станковић