ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА

ЈКП “СТАНДАРД” КЊАЖЕВАЦ

ЗА 2024. ГОДИНУ

ПОСЛОВНО ИМЕ: ЈКП СТАНДАРД Књажевац

СЕДИШТЕ: Књажевац

ДЕЛАТНОСТ: 3600 Сакупљање, пречишћавање и дистрибуција воде

МАТИЧНИ БРОЈ: 7208324

ПИБ: 100630696

ЈББК: 81321

Министарство грађевинарства и урбанизма/ СО Књажевац

Књажевац, децембар 2023. године

С А Д Р Ж А Ј

I. ОПШТИ ПОДАЦИ О ПРЕДУЗЕЋУ 1

1.1. СТАТУС ПРАВНА ФОРМА И ДЕЛАТНОСТ ПРЕДУЗЕЋА 1
1.2. ВИЗИЈА И МИСИЈА ПРЕДУЗЕЋА 2
1.3. ДУГОРОЧНИ И СРЕДЊОРОЧНИ ПЛАН ПОСЛОВНЕ СТРАТЕГИЈЕ И РАЗВОЈА 4
1.4. ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА- ШЕМА 5

II. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА ЗА 2021. ГОДИНУ 6

2.1. ПРОЦЕЊЕНИ ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ ЗА 2021. ГОДИНУ 6
2.2. ПРОЦЕНА ФИНАНСИЈСКИХ ПОКАЗАТЕЉА ЗА 2021. ГОДИНУ 7
2.2.1. Биланс стања за 2021. годину- процена 7
2.2.2. Биланс успеха за 2021. годину- процена 7
2.2.3. Извештај о токовима готовине за 2021. годину- процена 7
2.3. АНАЛИЗА ОСТВАРЕНИХ ИНДИКАТОРА ПОСЛОВАЊА 7
2.3.1. Разлози одступања у односу на планиране индикаторе 7
2.4. СПРОВЕДЕНЕ АКТИВНОСТИ ЗА УНАПРЕЂЕЊЕ ПРОЦЕСА ПОСЛОВАЊА И У ОБЛАСТИ КОРПОРАТИВНОГ УПРАВЉАЊА 8

III. ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2022. ГОДИНУ 9

3.1. НАЈВАЖНИЈИ ЦИЉЕВИ ЗА 2022. ГОДИНУ 9
3.2. ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ ПО ДЕЛАТНОСТИМА 10
3.2.1. СНАБДЕВАЊЕ ВОДОМ ЗА ПИЋЕ 10
3.2.2. ПРЕЧИШЋАВАЊЕ И ОДВОЂЕЊЕ АТМОСФЕРСКИХ И ОТПАДНИХ ВОДА 12
3.2.3. УПРАВЉАЊЕ КОМУНАЛНИМ ОТПАДОМ 12
3.2.4. УПРАВЉАЊЕ ГРОБЉИМА И САХРАЊИВАЊЕ И ПОГРЕБНА ДЕЛАТНОСТ 14
3.2.5. ОДРЖАВАЊЕ ЧИСТОЋЕ НА ПОВРШИНАМА ЈАВНЕ НАМЕНЕ И ОДРЖАВАЊЕ ЈАВНИХ ЗЕЛЕНИХ ПОВРШИНА 15
3.2.6. УПРАВЉАЊЕ ЈАВНИМ ПАРКИРАЛИШТИМА 17
3.2.7. ОБЕЗБЕЂИВАЊЕ ЈАВНОГ ОСВЕТЉЕЊА 18
3.2.8. ОДРЖАВАЊЕ УЛИЦА И ПУТЕВА 18
3.2.9. УПРАВЉАЊЕ ПИЈАЦАМА 18
3.2.10. ЗООХИГИЈЕНА 18
3.2.11. ИНВЕСТИЦИОНИ РАДОВИ 19
3.3. АНАЛИЗА ТРЖИШТА И ПОСЛОВНОГ ОКРУЖЕЊА 19
3.4. ПРОЦЕНА РЕСУРСА 19
3.5. УПРАВЉАЊЕ РИЗИЦИМА 20
3.6. ПЛАНИРАНИ ИНДИКАТОРИ ЗА 2022. ГОДИНУ 20
3.7. ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ У ЦИЉУ УНАПРЕЂЕЊА КОРПОРАТИВНОГ УПРАВЉАЊА 20

IV. ПЛАНИРАНИ ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ ЗА 2022. ГОДИНУ 21

4.1. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА 21
4.2. СТРУКТУРА ПЛАНИРАНИХ ПРИХОДА И РАСХОДА 22
4.3. ЦЕНОВНА СТРАТЕГИЈА 23
4.4. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА 25
4.5. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ 25

V. ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ 25

5.1. ПРЕГЛЕД РАСПОДЕЛЕ ДОБИТКА/ПОКРИЋА ГУБИТКА ПО ГОДИНАМА 25

VI. ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА 26

VII. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ 26

VIII. ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ 26

IX. ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА 26

X. КРИТЕРИЈУМИ ЗА КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТАВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ 27

XI. ПРИЛОЗИ 52

I. ОПШТИ ПОДАЦИ О ПРЕДУЗЕЋУ

1.1. СТАТУС ПРАВНА ФОРМА И ДЕЛАТНОСТ ПРЕДУЗЕЋА

Статус: Активно привредно друштво

Правни положај и статус предузећа регулисан је актом о оснивању и Статутом ЈКП „Стандард“ Књажевац број 670 од 27.04.2021. године, на који је Скупштина општине Књажевац Решењем број 023-16/2021-01 од 03.06.2021.године дала сагласност. Последње измене акта о оснивању, ради усаглашавања са новим Законом о јавним предузећима, извршене су у току 2019-те године.

Правна форма: Јавно предузеће. Општина учествује у предузећу са уделом у власништву над капиталом од 100%.

Јавно комунално предузеће "Стандард" Књажевац основано је Одлуком о усаглашавању организације рада Јавног комуналног предузећа "Стандард" Књажевац са законским прописима број 022-25/97-И/01 од 26.12.1997 год. ("Сл. Лист општина", бр. 14/97, 14/98, 3/99,12/03, 10/05, 15/06 и „Службени лист општине Књажевац" 5/2009 и 7/2010), Одлуком о промени оснивачког акта ЈКП "Стандард" ради усклађивања са законским прописима број 023-56/2016 од 02.09.2016.године, („Сл. лист општине Књажевац“ број 23/2016), Одлуком о допуни Одлуке о промени оснивачког акта ЈКП "Стандард" ради усклађивања са законским прописима број 023-76/2016-01 од 07.11.2016.године („Сл. лист општине Књажевац“, број 27/2016 од 10.10. 2016. године), Одлуком о измени и допуни Одлуке о промени оснивачког акта ЈКП "Стандард" ради усклађивања са законским прописима број 023-89/2016-01 од 29.11.2016.године („Сл. лист општине Књажевац“ број 28/2016 од 29.11.2016. године), Одлуком о допуни Одлуке о промени оснивачког акта ЈКП "Стандард" ради усклађивања са законским прописима број 023-4/2019-01 од 19.02.2019.године („Сл. лист општине Књажевац број 02/2019 од 19.02.2019. године, Одлуком о измени Одлуке о промени оснивачког акта ЈКП "Стандард" ради усклађивања са законским прописима број 023-31/2019-01 од 27.06.2019.године, („Сл. лист општине Књажевац број 09 од 27.06.2019. године. У складу са Законом о Јавним предузећима управљање у ЈКП „Стандард“ је организовано као једнодомно, тј. органи управљања су Надзорни одбор који сачињавају 3 члана и Директор предузећа.

Пословно име: Јавно комунално предузеће „Стандард“ Књажевац

Скраћено пословно име: ЈКП „Стандард“ Књажевац

Седиште: 19350 Књажевац, Капларова 8А

Делатности јавног предузећа:

Општина Књажевац је Одлуком о комуналним делатностима на територији Општине Књажевац ("Сл. лист Општине Књажевац" број 14/2017, 19/2017, 02/2019 и број 9/2019. год.) одредила је комуналне делатности пружања комуналних услуга од значаја за остваривање животних потреба на целој својој територији уз обавезу да створи услове за обезбеђење одговарајућег квалитета, обима, доступности и континуитета, као и надзор над њиховим извршењем.

ЈКП Стандард Књажевац основан је ради обављања следећих комуналних делатности које су Законом о јавним предузећима и Законом о комуналним делатностима означене и дефинисане као делатности од општег интереса:

Снабдевање водом за пиће;
Пречишћавање и одвођење атмосферских и отпадних вода;
Управљање комуналним отпадом;
Управљање гробљима и сахрањивање;
Погребна делатност;
Управљање јавним паркиралиштима;
Обезбеђивање јавног осветљења;
Управљање пијацама;
Одржавање улица и путева;
Одржавање чистоће на површинама јавне намене;
Одржавање јавних зелених површина;
Димничарске услуге и
Делатност зоохигијене.

Поред наведених комуналних делатности предузеће обавља и пратеће (споредне) делатности које су једним делом у функцији обављања основних комуналних послова, а једним делом се нуде и пружају на слободном тржишту.

Уз осавремењивање основних средстава, унапређењем квалификационе структуре запослених и организације предузећа, омогућује се извршење све бројнијих и сложенијих послова уз побољшање квалитета услуга.

Елементи за израду годишњег програма пословања

Приликом израде програма, чија је садржина дефинисана законом, коришћен је Закон о Јавним предузећима, Закон о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава, Закон о буџетском систему и условима и процедурама прописаним Уредбом о поступку за прибављање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава, Уредба о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2024. годину, са обрасцима за израду програма пословања као и уредби о

измени и допуни уредбе о одређивању елемента годишњег пословања за 2024. годину. Такође се овај програм придржава Фискалне стратегије за 2024. годину са пројекцијама за 2025. и 2026. годину.

У наставку дајемо преглед значајнијих параметра 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 које ће се највероватније реализовати до краја године.
- Из буџета СО Књажевац у претходном периоду нису добијане субвенције. Такође не постоје наговештаји да ће се то променити у наредном периоду.
- ЈКП „Стандард“ је донео дугорочни план пословне стратегије и развоја ЈКП Стандард за период 2017- 2027. године и у којима се сагледавају будући правци развоја, а у складу са политиком и стратешким документима СО Књажевац, створена је добра основа и смернице за израду свих планских докумената у предузећу. У текућој години се очекује завршетак реализације уговора у оквиру друге фазе програма водоснабдевања и канализације у општинама средње величине Програма 5 KFW банке.
- План је базиран на пројекцији Буџета Општине Књажевац за 2024. годину у делу опредељених средстава за одржавање чистоће на површинама јавне намене и одржавање јавних зелених површина у укупном износу од 52.000.000,00 дин са ПДВ-ом.

1.2. ВИЗИЈА И МИСИЈА ПРЕДУЗЕЋА

Визија

Савремено и модерно предузеће у смислу пружања свих потребних комуналних услуга на квалитетан и за грађане прихватљив начин, а које се огледа у дугорочним развојним опредељењима по појединим сегментима деловања, обезбеђујући целину, с циљем неговања угледа, препознатљивог стила и етике у раду.

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.

Циљеви

- Остварење квалитета пружања услуга у сваком сегменту деловања
- Увођење савремених техничко- технолошких решења
- Остваривање савремене комуникације са свим корисницима наших услуга
- Стално унапређење квалитета комуналних делатности
- Уредно снабдевање грађана довољном количином квалитетне воде за пиће
- Унапређење мерења и смањење губитака воде
- Израда постројења за пречишћавање отпадних вода
- Развој процеса примарног раздвајања отпада на месту настајања и даља технолошка побољшања како би чистоћу града подигли на виши ниво
- Стално одржавање и набавка нове, савременије опреме
- Едукација становништва, посебно најмлађих биће наш допринос чистој будућности града и његових становника
- Сва дугорочна опредељења нашег предузећа су усмерена на стварање модерног предузећа које има велики углед и поштовање становништва

Законски оквири и подзаконска акта којима се уређује пословање предузећа и омогућава остварење претходно наведене мисије и визије предузећа, су:

- Закон о јавним предузећима („Сл. гласник РС“, бр. 15/2016 и 88/2019);
- Закон о комуналним делатностима („Сл. гласник РС“, бр. 88/2011, 104/2016 и 95/2018);
- Закон о привредним друштвима („Сл. гласник РС“, бр. 36/2011, 99/2011, 83/2014 - др. закон, 5/2015, 44/2018, 95/2018, 91/2019 и 109/2021);
- Закон о раду („Сл. гласник РС“, бр. 24/2005, 61/2005, 54/2009, 32/2013, 75/2014, 13/2017 - одлука УС, 113/2017, 95/2018 аутентично тумачење);
- Закон о безбедности и здрављу на раду („Сл. гласник РС“, бр.35/2023);
- Закон о спречавању злостављања на раду („Сл. гласник РС“, бр.36/2010);
- Закон о заштити становништва од изложености дуванском диму („Сл. гласник РС“, бр.30/2010);
- Закон о заштити од пожара („Сл. гласник РС“, бр. 111/2009, 20/2015, 87/2018 и 87/2018 - др. закон);
- Закон о јавним набавкама („Сл. гласник РС“, бр. 91/2019 и 92/2023);
- Закон о планирању и изградњи („Сл. гласник РС“, бр.72/2009, 81/2009 - исп., 64/2010 - одлука УС, 24/2011, 121/2012, 42/2013 - одлука УС, 50/2013 - одлука УС, 98/2013 - одлука УС, 132/2014, 145/2014, 83/2018 - измене и допуне, 31/2019, 37/2019 - др. Закон, 9/2020, 52/2021 и 62/2023);
- Закон о јавној својини („Сл. гласник РС“, бр.72/2011, 88/2013, 105/2014, 104/2016 - др. закон, 108/2016, 113/2017, 95/2018 и 153/2020);

- Закон о безбедности саобраћаја на путевима („Сл. гласник РС“, бр. 41/2009, 53/2010, 101/2011, 32/2013 - Одлука УС, 55/2014, 96/2015 - др. закон, 9/2016 - Одлука УС, 24/2018, 41/2018, 41/2018 - др. закон, 87/2018, 23/2019 и 128/2020 - др. Закон и 76/2023);
- Закон о општем управном поступку („Сл. гласник СРЈ“, бр. 18/2016, и 95/2018 - аутентично тумачење и 2/2023-Одлука УС);
- Закон о парничном поступку („Сл. гласник РС“, бр. 72/2011, 49/2013 - одлука УС, 74/2013 - Одлука УС, 55/2014, 87/2018, 18/2020 и 10/2023);
- Закон о извршењу и обезбеђењу („Сл. гласник РС“, бр.106/2015, 106/2016 и 113/2017 - аутентично тумачење, 54/2019, 9/2020-аутентично тумачење и 10/2023-др.закон);
- Закон о заштити пословне тајне („Сл. гласник РС“, бр. 53/2021);
- Закон о заштити података о личности („Сл. гласник РС“, бр. 87/2018);
- Закон о слободном приступу информацијама од јавног значаја („Сл. гласник РС“, бр. 120/2004, 54/2007, 104/2009, 36/2010 и 105/2021);
- Кривични законик („Сл. гласник РС“, бр. 85/2005, 88/2005 - исп., 107/2005 - исп., 72/2009, 111/2009, 121/2012, 104/2013, 108/2014, 94/2016 и 35/2019);
- Закон о облигационим односима („Сл. лист СФРЈ“, бр. 29/78, 39/85, 45/89 - одлука УСЈ и 57/89, „Сл. лист, СРЈ“, бр.31/93, „Сл. лист СЦГ“, бр. 1/2003 - Уставна повеља и „Сл. гласник РС“, бр. 18/2020);
- Закон о порезу на додату вредност („Сл. гласник РС2“, бр. 84/2004, 86/2004 - исп., 61/2005, 61/2007, 93/2012, 108/2013, 6/2014 - усклађени дин. изн., 68/2014 - др. закон, 142/2014, 5/2015 - усклађени дин. изн., 83/2015, 5/2016 - усклађени дин. изн., 108/2016 , 7/2017 - усклађени дин. изн., 113/2017, 13/2018 - усклађени дин. изн., 30/2018, 4/2019 - усклађени дин. изн., 72/2019, 8/2020 - усклађен дин.- изн., 153/2020 и 138/2022);
- Закон о рачуноводству („Сл. гласник РС“, бр. 73/2019 и 44/2021 - др. закон);
- Закон о буџетском систему („Сл. гласник РС“, бр. 54/2009, 73/2010, 101/2010, 101/2011, 93/2012, 62/2013, 63/2013 - исп., 108/2013, 142/2014, 68/2015 - др. закон, 103/2015, 99/2016, 113/2017, 95/2018, 31/2019, 72/2019, 149/2020, 118/2021-др.закон и 92/2023);
- Закон о привременом умањењу основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава („Сл. гласник РС“, бр.116/14 и 95/2018);
- Закон о начину одређивања максималног броја запослених у јавном сектору („Сл. гласник РС“, бр. 68/2015, 81/2016 - одлука УС и 95/2018);
- Закон о роковима измирења новчаних обавеза у комерцијалним трансакцијама („Сл. гласник РС“, бр. 119/2012, 68/2015, 113/2017, 91/2019, 44/2021,44/2021 - др. закон, 130/2021, 129/2021-др.закон и 138/2022);
- Посебан колективни уговор за јавна комунална предузећа у комуналној делатности на територији Републике Србије („Сл. гласник РС“, бр. 30/2021);
- Уредба о начину и условима за отпочињање обављања комуналних делатности („Сл. гласник. РС“, бр. 13/2018, 66/2018 и 51/2019);
- Одлука о начину образовања цена комуналних производа односно услуга из надлежности општина („Сл. лист Општине Књажевац“, бр. 22/95);
- Одлука о промени Оснивачког акта ЈКП „Стандард“ Књажевац ради усклађивања са законским прописима („Сл. лист Општине Књажевац“, бр. 23/2016);
- Одлука о допуни Одлуке о промени Оснивачког акта ЈКП „Стандард“ Књажевац ради усклађивања са законским прописима („Сл. лист Општине Књажевац“, бр. 23/2016, 27/2016, 28/2016, 02/2019, 04/2019 и 09/2019);
- Статут ЈКП „Стандард“ Књажевац, бр. 670 од 27.04.2021. године, (Решење СО Књажевац о усвајању, бр. 023-16/2021-01 од 03.06.2021. године објављено у „Сл. листу Општине Књажевац“, бр. 22/2021);
- Одлука о комуналним делатностима на територији Општине Књажевац („Сл. лист Општине Књажевац“, бр. 14/2017, 17/2017 и 04/2019);
- Одлука о измени Одлуке о комуналним делатностима на територији Општине Књажевац („Сл. лист Општине Књажевац", бр. 04/2019 і 09/2019);
- Одлука о измени и допуни Одлуке о комуналним делатностима на територији Општине Књажевац („Сл. лист Општине Књажевац", бр. 32/2020);
- Одлука о субвенционисању цена комуналних услуга („Сл. лист Општине Књажевац“, бр. 02/2019).

Снабдевање водом за пиће

- Закон о водама („Сл. гласник РС“, бр. 30/10, 93/12, 101/2016, 95/2018 и 95/2018 - др. закон);
- Закон о изменама и допунама закона о водама („Сл. гласник РС“, бр. 95/2018);
- Закон о безбедности хране („Сл. гласник РС“, бр. 41/2009 и 17/2019);
- Одлука о снабдевању водом за пиће на територији Општине Књажевац („Сл. лист Општине Књажевац“, бр. 5/2014);
- Одлука о измени и допуни одлуке о снабдевању водом за пиће на територији Општине Књажевац („Сл. лист Општине Књажевац“, бр 28/2018);
- Одлука о јавним чесмама на територији општине Књажевац („Сл. лист Општине Књажевац“, бр.32/2020 од 28.12.2020. године).
- Правилник о начину одређивања и одржавања зона санитарне заштите изворишта водоснабдевања („Сл. гласник РС", бр. 92/08);
- Правилник о хигијенској исправности воде за пиће („Сл. лист СРЈ“, бр. 42/98, 44/99 и „Сл.гласник РС“, бр.28/2019);

- Закон о метрологији („Сл. гласник РС“, бр. 15/2016).

Пречишћавање и одвођење атмосферских и отпадних вода

- Одлука о пречишћавању и одвођењу атмосферских и отпадних вода на територији Општине Књажевац („Сл. лист Општине Књажевац“, бр. 5/2014);
- Одлука о измени и допуни одлуке о пречишћавању и одвођењу атмосферских и отпадних вода на територији Општине Књажевац („Сл. лист Општине Књажевац“, бр 28/2018);
- Правилник о начину и условима за мерење количине и испитивање квалитета отпадних вода и садржини извештаја о извршеним мерењима („Сл. гласник РС“, бр. 33/2016);
- Одлука о санитарно техничким условима за испуштање отпадних вода у јавну канализацију („Сл. лист Општине Књажевац“, бр. 13/96, 3/99 и 15/2006).

Управљање комуналним отпадом

- Закон о управљању отпадом („Сл. гласник РС“, бр. 36/2009, 88/2010, 14/2016, 95/2018 - др. Закон и 35/2023)
- Закон о амбалажи и амбалажном отпаду („Сл. гласник РС“, бр. 36/2009 и 95/2018 - др. закон);
- Закон о заштити животне средине („Сл. гласник РС“, бр. 135/2004, 36/2009 - др. закон, 72/2009 - др. закон, 43/2011 - Одлука УС, 14/2016, 76/2018, 95/2018 - др. закон и 95/2018 - др. закон);
- Правилник о категоријама, испитивању и класификацији отпада („Сл. гласник РС“, бр. 56/2010 и 93/2019 и 39/2021);
- Правилник о поступању са отпадом који садржи азбест („Сл. гласник РС“, бр. 75/2010);
- Правилник о управљању медицинским отпадом („Сл. гласник РС“, бр. 48/2019);
- Правилник о методологији за прикупљање података о саставу и количинама комуналног отпада на територији јединице локалне самоуправе („Сл. гласник РС“, бр. 14/2020);
- Одлука о управљању комуналним отпадом на територији општине Књажевац („Сл. лист Општине Књажевац“, бр. 04/2016);
- Одлука о измени и допуни Одлуке о управљању комуналним отпадом на територији Општине Књажевац („Сл. лист Општине Књажевац“, бр. 27/2016 и 11/2019 - измене и допуне);
- Одлука о одржавању чистоће на јавним површинама, заузећу и раскопавању јавних површина („Сл. лист Општине Књажевац“, бр. 32/2020).

Управљањем гробљима и сахрањивање

- Закон о сахрањивању и гробљима („Сл. гласник СРС“, бр. 20/77, 24/85 и 6/89 и „Сл. гласник РС" 53/93, 67/93, 48/94, 101/2005 - др. закон, 120/2012 УС и 84/2013 - Одлука УС);
- Одлука о начину обављања комуналне делатности управљање гробљима и сахрањивање и погребне делатности на територији Општине Књажевац („Сл. лист Општине Књажевац“, бр. 28/2018);
- Правилник о условима и начину поступања са посмртним остацима умрлог лица („Сл. гласник РС“, бр. 96/16, 139/2020 і 66/2022).

Остале комуналне делатности

- Одлука о пијаци („Сл. лист Општине Књажевац“, бр. 17/2019);
- Одлука о начину обављања комуналне делатности управљање јавним паркиралиштима на територији Општине Књажевац („Сл. лист Општине Књажевац“, бр. 19/2017);
- Одлука о начину обављања комуналне делатности обезбеђивања јавног осветљења на територији Општине Књажевац („Сл. лист Општине Књажевац“, бр. 6 од 30.04.2018);
- Одлука о начину обављања комуналне делатности димничарске услуге на територији Општине Књажевац („Сл. лист Општине Књажевац“, бр. 6 од 30.04.2018);
- Одлука о обављању комуналне делатности зоохигијене на територији Општине Књажевац („Сл. лист Општине Књажевац“, бр. 6 од 30.04.2018);
- Одлуку о општинским путевима, аулицама и некатегорисаним путевима на територији Општине Књажевац („Сл. лист Општине Књажевац“, бр. 09 од 27.06.2019);
- Одлука о измени и допуни одлуке о обављању комуналне делатности зоохигијене на територији Општине Књажевац („Сл. лист Општине Књажевац“, бр. 02/2019);
- Одлука о одржавању чистоће на јавним површинама, заузећу и раскопавању јавних површина („Сл. лист Општине Књажевац“, бр. 32/2020);
- Одлука о одржавању јавних зелених површина („Сл. лист Општине Књажевац“, бр. 29. од 28.12.2018).
- Одлука о давању на коришћење ствари- непокретности у јавној својини општине Књажевац, ЈКП „Стандард“ Књажевац-Комплекс спортских стадиона, број 368-60/2023-01 од 08.09.2023.године

Поред наведених законских и подзаконских аката предузеће се у свом пословању придржава бројних других интерних аката, односно, правилника које је било дужно да донесе у складу са претходно усвојеним Одлукама које ближе дефинишу пословање у оквиру појединих делатности предузећа као и Планом интегритета којег су јавна предузећа дужна да усвоје у складу са Законом о спречавању корупције („Службени гласник РС“, бр. 35/2019, 88/2019, 11/2021 - аутентично тумачење, 94/2021 и 14/2022).

1.3. ДУГОРОЧНИ И СРЕДЊОРОЧНИ ПЛАН ПОСЛОВНЕ СТРАТЕГИЈЕ И РАЗВОЈА

У циљу дефинисања оквира за реализацију текуће пословне политике предузећа и стратегије развоја, као и дефинисања оперативних циљева и кључних активности у одређеној пословној години, предузеће је донело и усвојило интегрисани документ који укључује средњорочни и дугорочни план пословне стратегије и развоја. Како је средњорочни план

обухватао период до 2021. године, у току су активности на изради и усвајању новог плана. Уједно ће и дугорочни план који обухвата период до 2027. године бити ревидиран и усаглашен са политиком и стратешким документима СО Књажевац.

Један од елемената средњорочног и дугорочног плана пословне стратегије и развоја су и стратешки циљеви предузећа. Дефинисањем стратешких циљева, одредили смо приоритете приликом алокације ресурса који су јавни, ограничени и које као такве треба оправдати, транспарентно приказати и утрошити на ефикасан начин. Стратешки циљеви су конкретни, високо постављени резултати које треба постићи у одређеном периоду. Приликом дефинисања ових циљева одређени су и вредности кључних индикатора пословања којима ће се мерити њихово испуњење.

Главни принципи при дефинисању стратешких циљева, мера и активности за њихову реализацију су фокусираност на резултате које треба остварити у односу на оно шта треба да уложимо и фокус мора да буде, свакако, на потребама корисника услуга. У том смислу генерално у наредном периоду укупно пословање и развој предузећа, треба у што већој мери подредити унапређењу и развоју поверених комуналних делатности, и то у правцу:

(1) повећања степена доступности комуналних услуга,

(2) веће поузданости и стабилности код пружања комуналних услуга и

(3) бољег квалитета пружених услуга по захтевима корисника и стандардима који се примењују у најразвијенијим европским државама.

Полазећи од горе наведеног, у наставку текста дајемо преглед најважнијих стратешких, дугорочних и средњорочних циљева предузећа у наредном периоду.

- Непрекидно снабдевање квалитетном водом за пиће и одвођење отпадних вода,
- Побољшање оперативне ефикасности објеката за водоснабдевање и канализацију кроз програме рехабилитације система, смањења цурења, оптимизацију мреже, унапређење постројења, контролу процеса, итд.
- Побољшање квалитета и ефикасности услуга на целом подручју општине Књажевац кроз унапређење процеса управљања и руковођења,
- Покривеност трошкова из цене, по делатностима водећи рачуна о начелу приступачности,
- Управљање комуналним отпадом у складу са локалним планом за општину Књажевац,
- Реализација капиталних инвестиција које ће омогућити пружање услуга на територији општине Књажевац, задовољивши потребе корисника за услугама,
- Стабилан готовински ток, подизање и одржавање потребног нивоа наплате,
- Стабилност пословања, развој Предузећа кроз програме институционалног и финансијског реструктурирања и јачања,
- Поштовање принципа одрживог развоја и заштите природне средине, смањење загађења животне средине употребом свих расположивих мера.

1.4. ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА- ШЕМА

Основна питања организације рада, организациони делови, систематизација (радна места) и врсте послова, услове које треба радник да испуни за рад на одређеном радном месту и број извршиоца одређује се на основу делатности ЈКП "Стандард"- Књажевац у складу са Статутом и другим општим актима Послодавца, према потребама и плановима рада и развоја, тако да се обезбеђује јединство процеса рада, потпуна искоришћеност производних 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 организационе делове, као основне и унутрашње организационе јединице.

Полазећи од врсте послова и потребе да се на функционалном принципу обезбеди обављање сродних међусобно повезаних послова, образоване су следеће Службе и Радне јединице и то:

I. Техничка служба
II. Служба за финансијске послове
III. Служба за правне и опште послове-људске ресурсе
IV. Служба за комерцијалне послове

У оквиру техничке службе, образују се следеће радне јединице:

V. Р.Ј. Водоснабдевање и одвођење отпадних вода
VI. Р.Ј. Комуналије
VII. Р.Ј. Одржавање
VIII. Р.Ј. Развојно техничких послова
IX. Р.Ј. Паркинг сервис

У складу са Законом о Јавним предузећима управљање у ЈКП „Стандард" је организовано као једнодомно, тј. органи управљања су Надзорни одбор који сачињавају 3 члана и директор предузећа. Решењем Скупштине Општине Књажевац број 303-27/2023-01 од 08.09.2023. године, у Надзорни одбор ЈКП "Стандард" именована су следећа лица: Гаврa Ковачев, дипл. инж. пољопривреде за Председника Надзорног одбора- представник оснивача, Срђан Крстић, дипл. инж. грађевине- за члана Надзорног одбора-представник оснивача и Славољуб Вушковић, дипл. грађевински инжењер- за члана Надзорног одбора-представник запослених..

Функцију Директора у предузећу врши Митић Небојша, дипл. инж. маш. по решењу Скупштине Општине Књажевац број 303-36/2023-01 од 24.11.2023. године на период од 4 године.

ОРГАНИЗАЦИОНА ШЕМА
ЈКП "СТАНДАРД" КЊАЖЕВАЦ

II. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА ЗА 2023. ГОДИНУ

2.1. ПРОЦЕЊЕНИ ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ ЗА 2023. ГОДИНУ

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

- Снабдевање водом за пиће
- Пречишћавање и одвођење атмосферских и отпадних вода
- Управљање комуналним отпадом
- Управљање гробљима и сахрањивање

У наставку дајемо упоредне податке о физичком обиму услуга за све делатности по годинама са планом за 2024. годину:

Р. Б.	Назив производа услуге	Ј. М.	Остварено 2022	План 2023	Процена 2023	План 2024	Индекс 5/4	Индекс 6/4	Индекс 7/6
1	2	3	4	5	6	7	8,00	9,00	10,00
1.	Снабдевање водом за пиће	м³	1.136.219	1.105.051	1.151.169	1.151.169	0,97	1,01	1,00
2.	Одвођење отпадних вода	м³	885.009	870.103	867.253	867.253	0,98	0,98	1,00
3.	Управљање комуналним отпадом	м²	5.449.824	5.463.208	5.654.337	5.654.337	1,00	1,04	1,00
4.	Сахране	ком	258	300	228	300	1,16	0,88	1,32
5.	Закуп гробних места	ком	9.013	4.000	11.418	4.000	0,44	1,27	0,35
6.	Обнова гробних места	ком	7.543	5.000	9.963	5.000	0,66	1,32	0,50
7.	Ручно чишћење улица	м²	20.273.170	19.000.000	19.555.859	18.500.000	0,94	0,96	0,95
8.	Машинско чишћење	м²	4.580.315	8.600.000	6.440.673	6.400.000	1,88	1,41	0,99
9.	Рад радника по времену	час	2.592	6.000	4.181	4.200	2,31	1,61	1,00
10.	Прање улица	час	114	200	35	150	1,75	0,31	4,29
11.	Извоз контејнера– акција	ком	965	950	965	950	0,98	1,00	0,98
12.	Ручно чишћење стаза	м²	1.481.997	1.550.000	1.421.711	1.500.000	1,05	0,96	1,06
13.	Рад радника на одржавању зелених површина	час	2.379	4.200	1.354	3.200	1,77	0,57	2,36
14.	Кошење травњака	м²	496.856	800.000	607.191	600.000	1,61	1,22	0,99
15.	Заливање травњака	м²	1.200	45.000	0	45.000	37,50	0,00	-
16.	Садња сезонског расада	м²	2.500	2.300	2.500	2.500	0,92	1,00	1,00
17.	Наплата пијачних тезги	ком	2.100	3.000	8.300	9.000	1,43	3,95	1,08
18.	Наплата вашарских услуга	дан	8	8	7	8	1,00	0,88	1,14
19.	Производња расада	ком	40.820	50.000	46.020	50.000	1,22	1,13	1,09
20.	Садња дендролошких садница	ком	319	327	112	220	1,03	0,35	1,96
21.	Кресање шибља и кошење траве поред пута	м²	217.070	320.000	240.350	300.000	1,47	1,11	1,25
22.	Бацање соли и ризле на путевима	тона	24	200	50	100	8,33	2,08	2,00
23.	Машинско чишћење снега на путевима	час	793	1.000	383	1.000	1,26	0,48	2,61

У прилогу 2. дајемо индикаторе (реализација у 2022. и план за 2023-2024.) који се односе на програмски буџет (Одлуку о буџету општине Књажевац).

Прилог 2. *Циљеви јавног предузећа са кључним индикаторима остварења циљева*

2.2. ПРОЦЕНА ФИНАНСИЈСКИХ ПОКАЗАТЕЉА ЗА 2023. ГОДИНУ

ЈКП „Стандард“ води рачуноводствену евиденцију по контном оквиру за привредна друштва, задруге, друга правна лица и предузетнике. У прилогу се налазе као прилог 1, 1а и 1б упоредни финансијски извештаји за 2023. годину (план и процена).

Процена финансијских показатеља за 2023. годину

Р. бр.	Опис	Јед. мере	2023		Индекс
			План	Процена	5/4
1	2.	3.	4.	5.	6.
1	Укупни приходи	рсд	327.456.789	335.116.365	1,02
2	Укупни расходи	рсд	326.505.388	334.077.027	1,02
	Фин. резултат - добитак	**рсд**	**951.401**	**1.039.338**	1,09

Процена финансијских показатеља за 2023. годину урађена је на основу остварених прихода и расхода предузећа у периоду јануар - октобар текуће године, као и очекиване реализације истих до краја 2023. године. На основу табеларног приказа може се уочити да предузеће очекује да ће пословну годину завршити са процењеном добити у износу од 1.039.338,00 динара. У складу са Статутом предузећа, Одлуку о расподели добити донеће Надзорни одбор предузећа на предлог директора.

2.2.1. Биланс стања за 2023. годину- процена

Процена биланса стања за 2023. годину урађена је на основу стања до 31.10.2023. године.

У току 2023. године није вршена набавка основних средства јер није планирана набавка, а позиција некретнине, постројења и опреме (АОП 0011) је мања од планираног због амортизације. Некретнине постројења и опрема у припреми (АОП 013) односе се на изградњу цевовода преко KfW банке, изградње управне зграде и трансфер станице. Позиција готовински еквиваленти и готовина (АОП 057) износи 782 хиљада динара. Позиција остале краткорочне обавезе (АОП 0437) је замењена дугорочним кредитима. На позицији кредити, зајмови и остале обавезе из земље налазе се дугорочни кредити и износе 56.333 хиљада динара. На позицији кредити, зајмови и остале обавезе из иностранства (АОП 0438) налази се део кредита везан за KfW банку и износи 425.200 хиљада динара. До краја 2023. године очекује се смањење позиције добављачи у земљи (АОП 0445) у односу на план. Очекује се остварење нераспоређеног добитка у текућој години у износу од 1.039 хиљада динара (АОП 0410). Процена је да ће укупан нераспоређен добитак износити 21.787 хиљада динара (АОП 0408).

Имовина СО Књажевац води се у оквиру Ванбилансне евиденције.

Прилог 1: *Биланс стања за 2023. годину- процена*

2.2.2. Биланс успеха за 2023. годину- процена

На основу стања до 31.10.2023. године процењује се да ће доћи до повећања пословних прихода до краја године (АОП 1001) у односу на план за 1,24%, док су пословни расходи мањи од планираних (АОП 1013) за 1,00%. Трошкови зарада (АОП 1016) су мањи од планираних за 1,19%. Трошкови материјала, горива и енергије (АОП 1015) су мањи од планираних за 2,68% и у границама су планираних.

До краја 2023. године очекује се остварење од 335.116 хиљада динара прихода. У односу на план за 2023. годину то је повећање прихода од 2,65%.

Процењује се да ће расходи до краја 2023. године износити 334.077 хиљада динара. Расходи су за 2,45% мањи од планираних за 2023. годину.

Прилог 1а: *Биланс успеха за 2023. годину- процена*

2.2.3. Извештај о токовима готовине за 2023. годину- процена

Процењује се да се из пословних активности наплати на нивоу планираног за 2023. годину (АОП 3001), док ће одливи из пословних активности бити већи за 16,85% од планираних за 2023. годину (АОП 3006).

Исплата зарада и осталих примања је на нивоу планираних трошкова (АОП 3009) за 2023. годину.

У току 2023. године није било набавке основних средстава.

Одлив готовине из активности финансирања односи се на отплату кредита (АОП 3041) од домаћих банака и уредно је исплаћен. Део рата кредита узетог од KfW банке није у целости исплаћен (АОП 3040) у износу од 49.376 хиљада динара. Остале обавезе (АОП 3043) износе 2.151 хиљада и односе се на дозвољени минус код банака.

Прилог 1б: *Биланс новчаних токова за 2023. годину- процена*

2.3. АНАЛИЗА ОСТВАРЕНИХ ИНДИКАТОРА ПОСЛОВАЊА

Прилог 4 *Приказ планираних и реализованих индикатора пословања*

2.3.1. Разлози одступања у односу на планиране индикаторе

Везано за промене у висини вредности капитала предузећа и одступања реализованих вредности у односу на планиране величине, као и у односу на претходну годину може се видети да су вредности на нивоу планираних..

Промене у висини вредности имовине предузећа и одступања реализованих вредности у односу на планиране величине у пословној, 2021. години повећане су за 54% код имовине, а односе се на наставак изградње управне зграде, набавку опреме и реконструкцију магистралног цевовода ДН 500 мм, по уговору са KFW банком- Програм водоснабдевања и канализације у општинама средње величине у Србији и набавку основних средстава од стране предузећа.

Промене у висини вредности имовине предузећа и одступања реализованих вредности у односу на планиране величине у пословној 2022. години повећане су за 27% код имовине због реконструкције магистралног цевовода ДН 500 мм, по уговору са KFW банком- Програм водоснабдевања и канализације у општинама средње величине у Србији.

Када је реч о пословним приходима и њиховој очекиваној реализацији у 2021. години, из табеле се види да умањење износи 6%. Ово је био почетак Ковид- а 19 и многи започети послови као и поједине делатности биле су онемогућене да изврше планиране послове у целости. Упоређујући висину ових прихода по годинама, види се константан пораст, што је последица повећања обима услуга које предузеће пружа и фактурише.

Када је реч о пословним приходима и њиховој очекиваној реализацији у 2022. години из табеле се види да умањење износи 6%, првенствено као последица Ковид- а 19 и смањене потрошње воде.

У погледу броја запослених на последњи дан извештајног периода, нема већих одступања у односу на планиране износе, упоређујући планиране податке са реализацијом за одговарајућу годину. Одступања броја запослених се крећу између -4% и -2% у периоду од 2021. до 2023. године. Кретање висине просечне нето зараде износи од +4% до +11% у истом периоду.

Ликвидност представља однос између обртних средства и краткорочних обавеза. Ликвидност ранијих година је била на нивоу преко 100, што је значи да иста није угрожена што се види и по нето новчаним токовима до 2021. године када због Covid-19 долази до проблема са ликвидношћу. Додатно оптерећење за ликвидност представља почетак отплате кредита KFW банци за Програм водоснабдевања и канализације у општинама средње величине у Србији у току 2022. године.

Очекује се да ЕБИТДА расте у односу на 2021. годину до краја 2022. године, као и стопа приноса средстава (РОА) и стопа приноса капитала (РОЕ) у 2021. и 2022. години.

Учешће зараде у пословним приходима се смањило у 2023. годину у односу на учешће истих у 2021. и 2022.години и мање је за 3,64%.

2.4. СПРОВЕДЕНЕ АКТИВНОСТИ ЗА УНАПРЕЂЕЊЕ ПРОЦЕСА ПОСЛОВАЊА И У ОБЛАСТИ КОРПОРАТИВНОГ УПРАВЉАЊА

У циљу унапређења процеса пословања, предузеће је реализовало бројне активности у оквиру својих делатности, испуњавајући на тај начин већину задатих циљева које је дефинисало програмом пословања. У наредном тексту дајемо преглед ових активности издвојених по делатностима.

Водовод и канализација- Од инвестиција, које су до израде овог плана, реализоване у ЈКП Стандард, а које доприносе унапређењу пословања предузећа из домена основне комуналне делатности, издвојили бисмо следеће: реконструкција преосталог транспортног цевовода од ПВЦ материјала и пречника ДН 400 мм, од пумпне станице „Јаз“ до главних резервоара у граду (Џервиново брдо“, „Берчиновачко брдо“ и до Бустер станице за вишу зону града) у дужини од 3.314 м, изградњом цевовода од дуктилних цеви ДН 400 и ДН 300 мм. Њеним завршетком добило се поуздано снабдевање свих корисника из водоводног система Сињи Вир као и решавањем кварова са великим истицајем и значајних штета које проузрокују пуцања старог цевовода.

На локацији фекалне пумпне станице у Књажевцу, услед учесталих кварова и пуцања потисног цевовода, (ДН 250мм од АЦ цеви) крајем године, извршена је комплетна реконструкција истог, израдом новог цевовода од ПЕ цевима ДН 215мм, у укупној дужини од Л= 100 м, од ПС до таложника у непосредној близини излива у Сврљишком Тимоку. Овим се елиминише потенцијални велики проблем подизања нивоа фекалних вода и изливања услед немогућности препумпавања отпадних вода након пуцања цевовода.

Поред овог најзначајнијег цевовода, завршени су и уговорени радови, који су реализовани кроз пројекат са Немачком развојном банком- KFW, реконструисане су и секундарне водоводне линије у улицама са новим цевоводима од тврдог полиетилена (110 мм- 225 мм) у укупној дужини од 4,250 км, са заменом кућних прикључака.

Извршена је набавка нове потапајуће пумпе за ПС Кална и извршене припреме за уградњу (доградња електро опреме, израда плашта за саму пумпу. Такође је извршена замена кровне конструкције на самом објекту ПС и кречење фасаде објекта.

Остале комуналне делатности-

Овде треба набројати реализацију на гробљу: Припрема ново откупљене парцеле што обухвата израду саобраћајнице и набавку и монтажу контејнера за раднике на источном гробљу, радови на капелама: Израда новог пода од керамике, кречење и уградња нових клима. Крајем године је асфалтирана део кружне саобраћајнице на источном гробљу у укупној дужини од 177 м.

Крајем септембра 2023. године уз помоћ Министарства заштите животне средине и Општине Књажевац испоручено је возило ауто-смећар у складу са уговором о опреми за сакупљање и рециклажу отпада. Употребом овог возила побољшаће се квалитет услуге управљањем отпадом на територији Општине.

У области управљања отпадом у 2023 години дошло је до значајног улагања у обезбеђењу нових контејнера који су искоришћени за обнављање дотрајалих и за постављање на новим локацијама (у Црном Врху, Балта Бериловцу, Ћуштици, Вртовцу, Инову и Кални) као и на одређеним локацијама, контејнере за селекцију рециклабилног отпада, за папир, стакло и пластику, које је обезбедила невладина организација Тим из Лесковца преко свог пројекта.

У оквиру Паркинг службе, извршено је обележавање нових места за паркирање, чиме се повећава број места за наплату, као и набавка нове опреме за наплату.

Ове године су настављени радови на изградњи објекта нове управне зграде на локацији Вашариште, чиме се стварају услови за наставак радова и у 2024. години.

Када је реч о осталим активностима које су у функцији унапређења процеса рада целокупног предузећа, поменули бисмо и израду годишњег извештаја рада и одржавања у водоводу која нам даје смернице за будућа улагања у водоводну инфраструктуру као и израда акционог плана за „Концепт рада и одржавања“ (РиО) која дефинишу активности које се

спроводе у оквиру водоснабдевања и које су усмерене на унапређење постојећег стања у области РиО, уз увођење савремених електронских алата за документовање активности које се спроводе, на израду извештаја и анализа тако да прикупљени подаци за област РиО чине једну солидну базу за планирање превентивног одржавања, планирање реконструкције мреже и даљи развој система за водоснабдевање.

Спроведене активности из области корпоративног управљања- У циљу побољшања и унапређења пословања ЈКП „Стандард“ је у току 2021. године наставило процес успостављања система финансијског управљања и контроле, који је започет 2013. године, у складу са Правилником о заједничким критеријумима и стандардима за успостављање, функционисање и извештавање о систему финансијског управљања и контроле у јавном сектору.

ЈКП „Стандард“ Књажевац је једно од четири јавна предузећа укључених у Пројекат реформе управљања јавним финансијама (РЕЛОФ) који финансира Швајцарски секретаријат за економске послове (SECO), а спроводе га GDSI и MAXIMA Consulting. Циљ РЕЛОФ пројекта је да пружи подршку локалним самоуправама (локалним управама и одабраним јавним предузећима) у Србији да развију процесе и алате за ефективно и ефикасно управљање јавним финансијама. Област у којој је РЕЛОФ пројекат пружио подршку ЈКП „Стандард“ Књажевац је увођење адекватног система ФУК-а.

Једна од значајних активности на унапређење процеса пословања је и имплементација ГИС технологије у ЈКП „Стандард“. У првој фази пројекта „Водоснабдевање и одвођење отпадне воде у општинама средње величине“, а који се финансира од стране Немачке развојне банке KFW у виду субвенционисаног зајма, имала је за циљ да се целокупна поверена инфраструктура из области водоснабдевања и одвођење отпадних вода са свим својим елементима, евидентира кроз овај систем, чиме би се створили услови за квалитетније и ефикасније коришћење исте. Даљим унапређењем овог система кроз повезивање расположивих база података на нивоу предузећа као и на нивоу Општине, добили би најзначајнији ресурс- алат за управљање целог система.

За реализацију целог ГИС система неопходни су, поред хардверских и софтверских предуслова и стално ангажовање и перманентна обука кадрова на прикупљању, уносу и унапређењу самог система. Уласком у другу фазу пројекта створени су реални услови за значајно унапређење, нарочито кроз обуку кадрова и прилагођавање целог система нашим специфичним захтевима.

Обављање поверених комуналних делатности намеће потребу сталног стручног усавршавања особа које обављају одређене послове, а од чијег стручног рада директно зависи квалитет услуге коју пружају предузећа у области комуналне делатности. Обавезу стручног усавршавања имају лица која обављају одређене послове или групе послова. У склопу пројекта „Водоснабдевање и одвођење отпадне воде у општинама средње величине“, предузеће је прошло обуку, у организацији консултанта „SETEC“- inženjering, управљањем људским ресурсима, где смо извршили анализу потреба за стручним усавршавањем у ЈКП Стандард за 2023. годину. На основу извештаја о спроведеној процени, сачињен је план обука који ће се реализовати у следећој години.

Стално улагање у информациони систем је императив за развој и унапређење целокупног пословања предузећа. Сам развој информационог система обухвата све активности везане за пројектовање, увођење и функционисање информационог система у организацији. С обзиром да се организациони амбијенти 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 ће се и даље одвијати 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.

III. ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2024. ГОДИНУ

3.1. НАЈВАЖНИЈИ ЦИЉЕВИ ЗА 2024. ГОДИНУ

Најважнији циљеви за 2024. годину, са кључним активностима за њихово достизање дати су у следећој табели.

Назив циља	Активности за остварење циља
Реконструкција дистрибутивне мреже у центру града, по уговору са СО Књажевац	Уговарање радова и реализација у уговореном року
Наставак на изградњи фекалне канализације (Аце Станојевића) као и изградња остале фекалне канализације у граду по плану СО Књажевац	Уговарање радова и реализација у уговореном року
Реконструкција делова водоводне мреже	Организација оперативе ЈКП за радове и реализација
Стварање услова и пуштање у рад зоне водоснабдевања ("Језава"- испод Дома здравља) за управљањем притиском	Одвајање зоне и пуштање у рад
Уградња нових надземних и оспособљавање постојећих подземних хидраната на водоводној мрежи у насељеним местима	Постављање и оспособљавање хидраната у циљу стварања могућности за испирање водоводне мреже
Санација црпних станица и ограде резервоара	Грађевинско- молерски радови
Опремање објекта азила за псе на локацији у Каличини (довођење воде и израда кавеза и објекта)	Уговарање радова и реализација у уговореном року
Набавка возила и специјалне опреме	Расписивање ЈН

Наставак радова на новој управној згради на локацији вашариште	Конкурисање за пројекат енергетске ефикасности (министарство) и у случају добијања средстава, расписивање тендера. Наставак електро инсталатерских радова, као и унутрашњих радова у сопственој режији.
Израда саобраћајнице на новој парцели на источном гробљу, рушење старог објекта за раднике и магацина са пресељењем у нови објекат- контејнер.	Уговарање радова и организовање оперативе ЈКП за радове на објекту и њихова реализација.
Реализација пројекта кроз суфинансирање (у сарадњи са Министарством заштите животне средине) који обухвата превенцију депонијских пожара на градској депонији	Уговарање радова, обезбеђење неопходних дозвола и сагласности за радове и реализација.

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

- висок степен наплате потраживања, уз успостављање савременог модела комуникације са корисницима услуга и истовремену изградњу односа међусобног поверења и сарадње;
- повећање добити;
- повећање обима производње и услуга;
- остваривање планираних прихода и расхода и повећање вредности основних средстава, односно, капитала предузећа;
- извршавање свих законима утврђених финансијских обавеза;
- даљи развој и унапређење комуналне делатности.

3.2. ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ ПО ДЕЛАТНОСТИМА

3.2.1. СНАБДЕВАЊЕ ВОДОМ ЗА ПИЋЕ

ПРЕЧИШЋАВАЊЕ И ДИСТРИБУЦИЈА ВОДЕ

На основу испоручене воде потрошачима у 2023. години планира се производња од 1.151.169 м^3 за 2024. годину, као и радови на редовном и инвестиционом одржавању водовода у циљу редовног снабдевања потрошача водом.

Планирана потрошња воде по кварталима:

Квартал	Домаћинства	КС и остали	Привреда	Укупно
I – III	213.405	8.575	37.038	259.018
IV – VI	214.225	8.972	32.711	255.908
VII – IX	287.204	10.540	48.405	346.149
X-XII	246.865	7.719	35.509	290.093
Укупно:	961.700	35.806	153.663	1.151.169

ОДРЖАВАЊЕ ВОДОВОДА

Радна јединица водовод одржава водоводне линије система “Сињи вир“ са магистралним и транспортним цевоводима као и градском и сеоским линијама и то: водовод града Књажевца и сеоских насеља Василъ, Подвис, Ргоште, Жале- насеље "Сува", Трговиште, Берчиновац, Г. Зуниче, Д. Зуниче, Јелашница, Јаковац, Петруша, Минићево, Витковац, Саставак, Грезна, Глоговац, Булиновац и Црвење. Поред ових насеља водом се снабдевају и Кална и Иново као посебни систем снабдевања водом. Такође се врши испорука воде из резервоара за Балановац. Укупна дужина одржаване водоводне мреже са кућним прикључцима је 327 км а на мрежу је прикључено 9.817 корисника.

У систему је 15 пумпних станица и 18 резервоара, а у употреби су цеви од различитог материјала и различитог пречника од ϕ1/2“ до ϕ 500 мм., као и различите старости од 1937. год. до данас.

Време за одржавање водовода се на основу искуствених критеријума може поделити на:

- Редовно одржавање водовода (60 % ефективног радног времена)
- Инвестиционо одржавање водовода (30 % ефективног радног времена)
- Остали радови (10 % ефективног радног времена)

У циљу што реалнијих сагледавања потреба у радној снази узимају се нормативи за израчунавање потребног броја радника који непосредно раде на редовном и инвестиционом одржавању водоводне мреже. Овај обрачун базира се на дужини водоводне мреже и преузет је из Правилника о одржавању водоводне мреже издате од стране Привредне Коморе- Удружење за водопривреду. У њему је за дужину мреже од 327 км потребно 38 непосредних извршилаца (водинсталатери и грађевински радници). Тренутни број запослених на овим пословима је 25 радника. Укупан број сати је 49.575.

Осим радне снаге на одржавању водоводне мреже потребно је обезбедити сталне режијске раднике на објектима за водоснабдевање у својству управљања, одржавања и чувања објекта и то: водозахват „Сињи Вир“ и главна црпна станица “Јаз“ што укупно износи 10 радника.

РЕДОВНО ОДРЖАВАЊЕ

Екипе за редовно одржавање водоводне мреже имају стални задатак да обезбеде исправност и стабилност мреже чиме се обезбеђује нормално функционисање целокупног система за уредно и континуално снабдевање потрошача водом и свођење губитака на разумну меру.

Редовно одржавање водовода се обавља током свих 365 дана у години, без обзира на временске прилике, па оваква организованост обезбеђује оптималну ажурност по питању ефикасности.

Под редовним одржавањем водовода подразумевају се следећи радови: Систематски преглед водоводне мреже, оправка пукотина и затварање на зидовима цеви, оправка спојева и замена појединих делова затварача и хидраната, замена капа на затварачима, поправка кућних прикључака, чишћење арматура од корозије и заштита, замена кородираних завртња, испирање мреже и мање поправке, поправке кварова на водоводној мрежи, поправке кварова на прикључцима и др.

За редовно одржавање водовода предвиђено је 60 % од укупног годишњег фонда сати (49.575) што износи 29.745 сата, и исте искористити за предвиђене радове.

ИНВЕСТИЦИОНО ОДРЖАВАЊЕ

I Планско инвестиционо одржавање

Ово одржавање је неопходно изводити из више разлога и то:

Застареле и неадекватне мреже

Уградње неадекватних материјала

Дотрајалости вентила и арматуре

У 2024. год. ЈКП „Стандард“ планира извођење радова, који су дати у наредној табели, и износе 30% ефективног радног времена, или 14.873 сати.

Табела. 1

Р. Бр.	Инвестиционо одржавање	Ј. М.	Количина	Укупно време h.	Вредност материјала
1	Реконструкција водоводне линије у ул. Сретена Марковића и део ул. Бранке Динић ПЕ Ф 75 мм и Ф 63 мм. Л= 215 м	м'	215	645	787.189,80
2	Реконструкција водоводне линије у ул. Тимочка ПЕ Ф 90 мм, Л=178 м	м'	178	534	802.764,80
3	Реконструкција водоводне линије у ул. Јанка Катића (део од 9-ти август до Б. Радичевића) ПЕ Ф 63 мм, Л=110 м	м'	110	360	417.789,00
4	Реконструкција водоводне линије у насељу Подвис (део од пруге до хидранта према школи) ПЕ Ф 90мм, Л=430 м	м'	430	685	635.848,80
5	Реконструкција водоводне линије у ул. 25. Мај ПЕ Ф 110мм, Л=140 m	м'	140	560	783.296,58
6	Реконструкција водоводне линије у ул. 22. Децембар ПЕ Ø 110 Л=240 m'	м'	240	600	746.870,18
7	Реконструкција водоводне линије у ул. Мирка Паунковића ПЕ Ø 63 Л=185 m'	м'	185	555	783.527,84
8	Реконструкција водоводне линије у ул. Седме Бригаде ПЕ Ø 63 Л=160 m'	м'	110	440	566.942,37
9	Реконструкција водоводне линије у ул. Првомајска крак ПЕ Ф 75 мм Л=210 m	м'	210	630	930.694,60
10	Реконструкција водоводне линије у ул. Саве Јеремића ПЕ Ф 63 мм Л=90 m	м'	90	673	372.515,93
11	Реконструкција водоводне линије у ул. Клисурска у Минићеву ПЕ Ф 63 мм Л=270 m	м'	270	1080	1.056.190,00
12	Реконструкција водоводне линије у ул. Станоја Главаша ПЕ Ф 90 мм Л=240 m	м'	240	720	1.198.493,40
13	Реконструкција водоводне линије у ул. Југ Богданова и Витомира Ђорђевића ПЕ Ф Ф75 мм Л=300м	м'	300	1200	1.302.696,03
14	Реконструкција водоводне линије ул. Васе Пелагића део (Ластавичко поље) ПЕ Ф 125 мм Л=225 m	м'	225	860	1.053.868,20
15	Дотрајали водоводни прикључци	ком	25	675	474.025,00
16	Измештање водомера из објекта	ком	30	600	90.600,00
17	Замена затварача Ф 50мм- Ф 150 мм у водоводним шахтама које не затварају или цуре	ком	20	105	391.214,40
18	Израда нових хидраната у граду	ком	4	320	273.893,00
19	Набавка и уградња нових водомера и замена неисправних на местима где они не функционишу или нису постављени	ком	20	320	391.154,00
20	Реконструкција постојећих дотрајалих ограда на објектима водовода (резервоари и црпне станице)	м'	146,00	985	203.378,00
21	Радови на изради пословног објекта на вашаришту за потребе ЈКП "Стандард" - део инсталатерски радови	ком	1	900	1.871.177,86
		УКУПНО I:		13.447	15.134.129,79

Напомена: У складу са планираним средствима у буџету део инвестиционог одржавања обухватиће реконструкцију и доградњу водоводних линија у износу од 10.000.000,00 динара са пдв- ом.

II Ванредно инвестиционо одржавање

Ово одржавање се углавном изводи након већих хаварија на водоводним линијама и углавном представља замену делова цевовода или замену целих склопова. Овим је предвиђено следеће:

табела 2.

Р. Бр.	Опис Позиције	Ј.М.	Количина	Укупно време h.	Вредност материјала
1.	Замена цеви f 300 мм	ком.	1	100	128.080,00
2.	Замена цеви f 250 мм	ком	1	85	42.000,00
3.	Замена цеви f 200 мм	ком	2	160	60.900,00
4.	Замена цеви f 160 мм	ком	12	1080	233.100,00
		УКУПНО II :		**1.425**	**464.080,00**
		УКУПНО I+II :		**14.872**	**15.544.120,51**

III Остали радови: Од укупног броја ефективних часова планирано је 10% (4.958) следеће радове: Контрола притисака и протока у мрежи, испирање водоводне мреже по деоницама, радови на заштити од корозије, ремонт пумпних агрегата, санација прекопаних површина.

3.2.2. ПРЕЧИШЋАВАЊЕ И ОДВОЂЕЊЕ АТМОСФЕРСКИХ И ОТПАДНИХ ВОДА

На основу испумпаних количина отпадних вода у 2023. год. планира се укупно 867.253 м3 за 2024. год.
По кварталима очекиване количине:

Квартал	Домаћинства	К.С. и остали	Привреда	Укупно
I – III	159.818	3.052	35.335	198.205
IV – VI	156.782	3.353	41.672	201.807
VII – IX	202.143	3.400	56.348	261.891
X-XII	164.485	3.367	37.498	205.350
Укупно:	683.228	13.172	170.853	867.253

Систем одвођења отпадних вода је сепаратног типа и обухвата одвођење отпадних вода из Књажевца и дела Трговишта. Укупна дужина мреже фекалне канализације заједно са прикључцима је 113 км, а на систем је прикључено 6.648 корисника.

ОДРЖАВАЊЕ КАНАЛИЗАЦИЈЕ

За потребе одржавања и функционисања канализационе линије потребна је следећа механизација и опрема:

1. Специјална цистерна за отпушавање канализације (ком 1)
2. Цистерна за извлачење фекалија (ком 1)
3. Фекална пумпна станица (ком 1)

Потребан број извршиоца је возач цистерне 1, и радници на извршењу послова 3, што укупно износи 4. Укупан фонд радних сати за 2024. годину износи 7.932 Расподела радног времена:

- Редовно одржавање.....90% (ефективног радног времена)
- Инвестиционо одржавање.....10% (ефективног радног времена)

РЕДОВНО ОДРЖАВАЊЕ

Под редовним одржавањем се подразумева испирање и отпушавање канализационих линија, чишћење ревизионих окана, чишћење решетке у сабирном базену пумпне станице и надгледање аутоматског рада пумпи ПС.

- Рад радника на фекалној пумпној станици 1.983 h
- Рад радника на редовном одржавању линија 5.949 h

УКУПНО 7.932 h

ИНВЕСТИЦИОНО ОДРЖАВАЊЕ

Планом је предвиђено извршити следеће радове на инвестиционом одржавању у циљу побољшања одвођења отпадних вода:

табела 3.

Р. Бр.	Опис Позиције	Ј.М.	Количина	Укупно време h.	Вредност материјала
1.	Издизање заасфалтираних поклопаца ревизионих шахти	ком.	40	400	384.000,00
2.	Замена поломљених поклопаца за саобраћајно оптерећење	ком	20	180	440.000,00
3.	Санација урушених канализационих шахти	ком	11	150	275.000,00
		УКУПНО III :		**730**	**1.099.000,00**

Напомена: У складу са планираним средствима у буџету ове године биће поверени радови на одржавању атмосферске канализације у граду, за чију су реализацију у 2024. години предвиђена средства у износу од 5.000.000,00 динара са пдв- ом. Такође су предвиђени радови на изградњи фекалне канализације у граду за чију су реализацију одвојена средства у буџету у износу од 12.976.000,00 динара.

3.2.3. УПРАВЉАЊЕ КОМУНАЛНИМ ОТПАДОМ

Ова делатност обухвата извоз смећа из домаћинстава, од привреде и других корисника, његово депоновање и одржавање градског сметлишта.

ИЗВОЗ СМЕЋА

Обавља се специјалним возилима за извоз смећа. Посуде у употреби су запремине 80 лит. за домаћинства, 1,1 м3 и 5 м3 за кућне савете, привреду и установе. Смеће се извози једном недељно по плану и по позиву код привреде, на основу Одлуке о управљању комуналним отпадом на територији општине Књажевац. За извоз смећа у граду користи се довољан број специјалних возила, ауто- смећара и самоподизача, док се за извоз смећа из сеоских насеља и са Старе планине, као и за сакупљање ПЕТ амбалаже користи један ауто- смећар.

Такође се два пута у току године (у пролеће и јесен) спроводе акције чишћења града, за одвожење кабастог отпада. Постављају се контејнери од 5 м3 по претходно направљеном распореду по улицама. За акције чишћења града користи се специјално возило самоподизач које поставља и одвози контејнере по распореду.

Потребан број извршилаца је 10 радника на извозу смећа, 5 возача смећара и самоподизача, 2 чувара депоније и један руковалац булдожера на уређењу депоније, што укупно износи 18. Укупан фонд радних сати за 2024. годину износи 35.694 сати.

У наставку је дат преглед корисника обухваћених планом извоза смећа са површином.

Корисници	Ефективна површина м2
Грађани	414.179
Кућни савети	1.569
Установе	1.834
Општинско финансирање	697
Привреда- правна лица	36.759
Пумпне станице (kom)	4
Киосци (kom)	10
Укупно за један месец	455.037
Укупно за једну годину	5.460.448

Проблеми код извоза смећа који директно утичу на обављање делатности: немогућност прилаза возила до корисника (паркирана возила у тесним улицама, улице у нагибу у зимском периоду, дрвореди са прераслим крошњама и др.), старост возила и њихова оптимална исправност, постоје домаћинства код којих се још увек не извози смеће из разлога што улице нису припремљене за пролаз возила па самим тим она нису ни задужена, а такође и лош и неусловљен приступни пут до сметлишта.

Да би се побољшала услуга извоза смећа неопходно је: У новоизграђеним зонама града уредити саобраћајнице за неометан пролаз специјалних возила ради проширења услуге извоза смећа нових корисника.

У 2023. години отпочело се са организованим извозом смећа из индивидуалних домаћинстава у МЗ Трговиште. Потешкоће представљају уске улице и сокаци, где није могуће ући постојећим возилима аутосмећерима, већ је неопходна набавка мањег возила за одвоз комуналног отпада.

Такође је извршено задужење регистованих сеоско- туристичких домаћинстава за издавање апартмана и лежаја у близини спортско- туристичког центра Стара планина (Црни Врх), а у току 2024. године наставиће се са задужењем у следећим МЗ: Балта Бериловац, Иново, Вртовац, Ћуштица и Кална за извоз комуналног отпада.

Као и ранијих година, потребно је радити на задужењу нових корисника за услугу извоза смећа у 2024. години.

Од 2012. године започет је извоз смећа из парка природе „Стара планина“ одакле се извози смеће из Планинарског дома, хотела Бабин Зуб и хотела Стара планина на Јабучком равништу као и из постављених контејнера дуж путног правца. Извоз смећа са Старе планине врши се једном недељно, а у току зимске сезоне два пута недељно. Поред града извозом смећа обухваћено је и 53 сеоских насеља са 176 контејнера која се празне једном недељно.

У 2023. години постављени су контејнери и почело се извозом смећа и у Кожељу. Такође ће се отпочети са извозом смећа у Јањи, Миљковцу, Ошљану и Новом Кориту. У неколико месних заједница постављени су додатни контејнери од 1,1 м3, али евидентно је да у већини сеоских месних заједница постоји потреба за већим бројем контејнера и да треба планирати њихово постављање. Такође је потребна и поправка или замена постојећих већ постављених контејнера. Потребно је радити и на инфраструктури, како би се омогућио пролаз камиона ауто смећара на локацијама где се врши извоз смећа.

У оквиру ове обрачунске јединице сакупља се и третира пет амбалажа. У 2023. години сакупљана је и пресована пет амбалажа са територије општине Књажевац, са подручја града и из сеоских насеља у којима су постављени контејнери за пет амбалажу. Може се констатовати да већ постоји навика становника да издваја ову врсту отпада и одлаже га у контејнере за ту намену, на местима где су они постављени. Такође се може констатовати и то да се у овим контејнерима веома често налазе и друге врсте отпада, сто указује на недовољан ниво свести грађана за селекцију отпада. У наредној години планира се наставак активности везаних за ову делатност. Ова делатност није профитабилна, али због значаја ове активности за заштиту животне средине и продужење века градског сметлишта, са истом треба наставити и у 2024. години уз субвенционисање трошкова, у противном ова активност неће бити економски одржива.

На овим пословима запослено је 2 радника, који се по потреби користе за извршавање послова извоза смећа.

На седам локација у граду, поред већ постојећих контејнера, на јавним површинама, постављени су пластични контејнери за селекцију рециклабилног отпада, за папир, стакло и пластику, које је обезбедила невладина организација Тимочки клуб преко свог пројекта. У Црном Врху, Балта Бериловцу, Ћуштици, Вртовцу, Инову и Кални на 10 локација постављени контејнери за сакупљање рециклабилног отпада које је обезбедило удружење TEAM из Лесковца. Отпад из ових контејнера се за сада одвози на градску несанитарну депонију са осталим отпадом, али има за циљ подстицање свести и навика о селекцији рециклажног отпада код грађана. У току 2024. године требало би да отпочне одвожење овог отпада на Регионалну депонију Пирот.

ОДРЖАВАЊЕ ДЕПОНИЈЕ

Планиране количине које ће се извозити на депонији су:

Извоз смећа ауто смећарима:	1.275	x	30	м3	=	38.250	м3
Извоз контејнера из РО:	1.443	x	5	м3	=	7.215	м3
Извоз контејнера из КС:	1.301	x	5	м3	=	6.505	м3
Извоз контејнера – СО:	378	x	5	м3	=	1.890	м3
Извоз контејнера – Акција:	529	x	5	м3	=	2.645	м3
Извоз смећа са Бабиног Зуба:	57	x	16	м3	=	912	м3
Извоз смећа из сеоског подручја (330x12):	8.751	x	1,1	м3	=	9.626	м3
Извоз смећа са јавних површина (60x12):	3.289	x	1,1	м3	=	3.618	м3
УКУПНО ЗА ГОДИНУ ДАНА:						70.661	м3

Отпад се на депонију истоварује на гомиле које се разастиру булдожером у слојевима 30 - 50 цм. За потребе разастирања и планирања смећа и инертног материјала планира се рад булдожера ТГ 120К на сметлишту у трајању од 400 радних сати.

Депонија је пројектом предвиђено да пређе у градску депонију са одликама које се прописују Законом о заштити животне средине и Правилником о критеријуму за одређивање локације и уређење депонија отпадног материјала. Ценом за извоз смећа, осим разастирања смећа булдожером, нису предвиђени инвестициони радови којим би се сметлиште довело у стање депоније, као ни обезбеђење инертног материјала за прекривање смећа.

Градско сметлиште је одавно напуњено и перманентно је вршено проширење сметлишта на рачун заузећа туђег земљишта, без могућности даљег проширења. Питање је где надаље одлагати смеће. Решење овог питања је у међувремену постало ургентно, те се намеће да је неопходно израдити претоварну станицу а након тога и приступити и санацију градског сметлишта по пројекту санације.

Као реално решење намеће се извоз смећа на неку од суседних регионалних депонија (Ниш или Пирот), док планирана регионална депонија Халово не почне са радом. Из тог разлога неопходно је приступити изградњи трансфер станице а у складу са одлуком Владе РС о заједничком обезбеђивању и спровођењу управљањем отпадом (С. Гласник РС бр 45/18 од 13. јуна 2018. год.). Сама изградња очекује се у наредном периоду, чиме ће се створити претпоставка за трајно збрињавање комуналног отпада.

Током године, ЈКП Стандард са удружењем грађана конкурисала је са пројектом „Превенција депонијских пожара за чистији ваздух у Књажевцу“ који има за циљ успостављање функционалног система контроле и заштите градске несанитарне депоније ради превенције депонијских пожара и спречавања загађења ваздуха које у тим ситуацијама настаје. Пројекат је делимично финансиран и технички подржан од стране Делегације Европске уније у Србији, спроводи га Програм Уједињених нација за развој (УНДП) у партнерству са Министарством заштите животне средине РС. Уколико се дође до одобравања пројекта и уговарања предстоји значајно ангажовање финансијских средстава и оперативе.

Крајем 2021. године отпочело се са уређењем локације за изградњу трансфер станице, која би требало по постојећем пројекту бити изграђена у наредном периоду. Потребно је обезбедити неопходну опрему као и додатна финансијска средства за повећане трошкове рада трансфер станице и транспорта отпада на Регионалну депонију у Пироту, до изградње регионалне депоније у Халову.

3.2.4. УПРАВЉАЊЕ ГРОБЉИМА И САХРАЊИВАЊЕ И ПОГРЕБНА ДЕЛАТНОСТ

Под одржавањем Источног и Западног гробља подразумевају се радови и активности које можемо поделити у две основне групе:

I. Неговање и обнављање зеленила: кошење траве на слободним површинама (између фризева и гробница), прскање одговарајућим хемијским средствима за уништење корова, кресање дрвореда, сеча сувих грана са дрвореда, озелењавање дела Источног гробља као и окопавање, заливање и одржавање планираног дела.

II. Уредно одржавање саобраћајница, стаза, ограда, комуналних уређаја, инсталација и објекта: чишћење стаза, прикупљање старих венаца, чишћење гробних места од разноврсног отпада после сахрана и парастоса, чишћење стаза од снега, одржавање објеката на Источном и Западном гробљу (капеле, огласне табле, јавне чесме и др.).

Треба напоменути да се о одржавању гробова, гробница и споменика старају сами корисници гробних места.

Укупне површине за одржавање на Источном и Западном гробљу су:

- Источно гробље .....31.654 м^2
- Западно гробље ..... 5.950 м^2

УКУПНО: .....37.604 м^2

За одржавање ових површина потребно је 6 радника а тренутно на овим пословима раде 3 радника.

За реализацију послова на одржавању гробља неопходно је ангажовати додатну радну снагу у летњој сезони која би се упошљавала на кошењу и сакупљању траве, сакупљању смећа, сечењу растиња и кресању сувих грана. За ове послове потребно је ангажовање 6 радника преко конкурса за програм јавних радова.

ПОГРЕБНЕ УСЛУГЕ

Погребне услуге обухватају:

1. Сахране на Источном и Западном гробљу.
2. Ексхумације
3. Услуге коришћења капеле и

Очекивани број сахрана на оба гробља је 300.

За сахрањивање је планирано 7.080 н/час /12 = 590/174 = 3,39 радника. Ради замене за коришћење годишњих одмора и пружање погребних услуга потребна су 4 радника на сахрањивању за потребе оба гробља у Књажевцу.

На Западном гробљу нема слободних парцела и места за проширење гробља. На Источном гробљу је крајем 2023. год. извршено задње проширење и које ће по процени обезбедити сахрањивање на новим парцелама до средине 2025. год.

Планирано је инвестиционо одржавање капела на Западном и Источном гробљу као и текуће одржавање истих.

На Источном гробљу се планира израда објекта за раднике и магацин опреме (монтажног типа), уређење саобраћајница и стаза, израда санитарног објекта (WC- вода) у горњем делу гробља као и довођење струје до нових објекта.

3.2.5. ОДРЖАВАЊЕ ЧИСТОЋЕ НА ПОВРШИНАМА ЈАВНЕ НАМЕНЕ И ОДРЖАВАЊЕ ЈАВНИХ ЗЕЛЕНИХ ПОВРШИНА

ОДРЖАВАЊА ЧИСТОЋЕ НА ПОВРШИНАМА ЈАВНЕ НАМЕНЕ

Сагледавајући проблем чишћења јавних површина а на основу нашег искуства у решавању тих проблема дајемо план чишћења јавних површина у 2024. години, како би чишћење било на задовољавајућем нивоу. План чишћења јавних површина подељен је на зимски и летњи период у зависности од временских услова и обима послова.

План је базиран на основама плана из претходних година, који је био усвојен на скупштини.

Зимски период од 01.10. до 31.03. наредне године

Свакодневно чишћење улица: Књаза Милоша, Трг ослобођења, Карађорђева (до "Б. Металца"), Административни центар, Милоша Обилића (од Његошеве до Д. Радосављевића), Његошева, Д. Радосављевића до вијадукта, Капларева, Војводе Степе (од С. Мокрањца до Капларeве), Цара Душана, Лоле Рибара (до "Б. Динић"), Бранке Динић, Трг Железничке станице, Кеј Вељка Влаховића са шеталиштем (Тротоари: Трг ослобођења, око Спомен парка, Капларева плус нови тротоар од бехатон плоча, 9-те Бригаде, пешачке стазе са тротоарима, паркинг и саобраћајнице Бранка Радичевића тротоар) Бранка Радичевића (Тржни центар до Дома културе и паркинг, крак Бранка Радичевића и улице Хаџи-Ђерине, плато Дома Културе (5.900 м2), степениште према катастру и МУП-у што укупно износи за ручно чишћење 78.001 м2.

Норматив за једног чистача за 7 сати на чишћењу је 5.500 м2/дан, што представља ангажованост 14,18 радника на овим пословима дневно (78.001 м2/ 5.500 м2/дан у смени 14,18 радника. За замену радника по основу коришћења годишњих одмора, слободних дана који настају услед прерачунавања седмочасовног радног времена на осмочасовно, боловања на основу статистичког искуства, дежурства недељом и у дане државног празника потребно је још минимално 3 радника што чини укупно 17 радника.

Летњи период од 01.04. до 30.09. исте године,

Свакодневно чишћење улица: Књаза Милоша, Трг ослобођења, Карађорђева (до "Б. Металца"), Административни центар, Милоша Обилића (од Његошеве до Д. Радосављевића), Његошева, Д. Радосављевића до вијадукта, Капларева, Војводе Степе (од С. Мокрањца до Капларeве), Цара Душана, Лоле Рибара (до "Б. Динић"), Бранке Динић, Трг Железничке станице, Кеј Вељка Влаховића са шеталиштем (Тротоари: Трг ослобођења, око Спомен парка, Капларева плус нови тротоар од бехатон плоча, Бранка Радичевића тротоар, 9-те Бригаде, пешачке стазе са тротоарима, паркинг и саобраћајнице, Бранка Радичевића (Тржни центар до Дома културе и паркинг, паркинг код зграде спортског савеза, крак Бранка Радичевића и улице Хаџи- Ђерине, плато Дома Културе (5.900 м2), степениште према катастру и МУП-у што укупно износи за ручно чишћење 78.001 м2.

Машинско чишћење улица: Карађорђева (од Б. Металца до Џервина), Бранка Металца (од Карађорђеве до Џервинске), 4. Јули (цела), Марка Краљевића (од Карађорђеве до Илије Бирчанина и према продавници Медопром), Илије Бирчанина (од Његошеве до С. Лазаревића), Хајдук Вељкова, Октобарске револуције, Стевана Лазаревића, Војводе Путника, Омладинска (цела), Љутомира Ђорђевића, Јанка Катића, Бранка Радичевића (од 9.те Бригаде до Капларове), 9. те Бригаде (цела), 22. Децембар (од 9.те Бригаде до Ужичке), Миле Јулин (до Пиротске), Дубравска, Д. Радосављевића (до моста „жлнске петље"), Светозара Марковића, Др. Савића, Стевана Мокрањца, Војводе Степе (од Капларeве до С. Милкића), Спасоја Милкића цела, Ђуре Хорватовића, П. Атанацковића (до раскрснице), Змајева (према супу), Ј. Курсуле, Васе Чарапића, 9-ти август, Милана Пунчића, Милоша Обилића (према гробљу), Али Агићева, Л. Рибара (до избегличког насеља), Џервинска, Владимира Назора, Ивана Милутиновића,7.Јули. Што укупно износи 128.346 м^2.

Укупна површина која би се чистила ручно по овом плану ручно износи 78.001 m2/дневно што представља ангажованост 14 радника и још 3 радника за исте послове у зимском периоду што је укупно 17 радника (као и за зимски период). За машинско чишћење предвиђено је 128.346 m2. Обзиром да је учинак ауто чистилице за једну смену на припремљеним површинама 55.000 m2 то ће се планиране улице чистити наизменично по устаљеном распореду за време трајања машинског чишћења, и са овом дневном површином се улази у анализу укупних површина. За обављање машинског чишћења ангажује се возач ауто чистилице и један помоћни радник. Планом је предвиђено ангажовање ауто чистилице по налогу у дневном термину од 30.000 m2, као и употреба ауто чистилице у припремном периоду где се њен рад евидентира по часу. Уколико буде потребно да се у летњем периоду уведе поподневно дежурство на прочишћавању јавних површина у ужем центру града, биће потребно у том периоду ангажовање још једног радника.

У програму су предвиђена средства за чишћење и извоз смећа са дивљих депонија.

На почетку летње сезоне (1. април) програм предвиђа скидање наноса из следећих улица: Д. Радосављевића, К. Милоша, 9-те Бригаде, 22. децембар (од 9-те бригаде до Ужичке), Трг Ослобођења и Карађорђева (до Џервина), Милоша Обилића, Његошева, Миле Јулин (од 22. децембра до Дубравске) , Лоле Рибара (од Карађорђеве до Б. Динић), Бранка Динић, Цара Душана, Капларева, Спасоја Милкића и Војводе степе.

Прање улица обављати једном месечно а у случају временских непогода може и чешће. Предлажемо следеће улице које би биле обухваћене прањем:

Трг Ослобођења, Књаза Милоша, Цара Душана, Лоле Рибара (до иза "Бранке Динић"), Милоша Обилића, Бобија Радосављевића (до надвожњака), Војводе Путника и Љутомира Ђорђевића, Јанка Катића, Миле Јулин (до дома), Др. Савића, Бранка Динић, Спасоја Милкића, Капларева, Карађорђева (до "Џервина"), Његошева, В. Влаховића, Стевана Мокрањца, В. Степе, као и улице са којих се скида нанос треба опрати након тога. За прање улица неопходно је ангажовање возача цистерне и један радник на прању. За државне, општинске и друге празнике, културне, спортске и друге манифестације које се организују у граду, а по налогу надлежног органа, прање појединих улица може се вршити и чешће као и других јавних површина, а за ове ванредне налоге средства су билансирана овим Планом.

У неповољним метеоролошким условима радници на одржавању јавних и зелених површина ангажоваће се на следећим пословима:

- у кишном периоду радници ће се превасходно ангажовати на прочишћавању јавних површина сакупљање крупних отпадака, чишћењу решетки атмосферске канализације, пражњење уличних канти за отпатке и на другим одговарајућим пословима по налогу надзорног органа.

- у зимском периоду осим послова наведених у претходном ставу радници ангажовани на чишћењу јавних и зелених површина ангажоваће се на чишћењу снега по плану зимске службе и уклањању леда (механички и посипањем соли по плану зимске службе и у договору са надзорним органом) са пешачких прелаза, тротоара на мостовима као и на другим одговарајућим пословима а по налогу надзорног органа. Извршени радови ће се фактурисати по радном часу ангажованих радника, и ангажоване механизације.

Чишћење тротоара у улицама испред напуштених кућа обављају се по налогу надзорног органа, а у оквиру планираних средстава.

У оквиру програма одвијаће се и активности, по указаној потреби а у оквиру планираних средстава, на одржавању парковских клупа и освежавању- бојењу уличних канти за смеће, континуирано према потреби и могућностима а у оквиру расположивих средстава.

За пролећну и јесењу акцију уређења града (за извоз кабастог отпада из домаћинства), која се одвија у сарадњи са Месним заједницама, предвиђена средства су на нивоу прошлогодишњих радова за извоз контејнера.

Планом су предвиђена средства за континуално пражњење уличних ђубријера (200 ком).

Преглед физичког обима по позицијама која се планирају за 2024. год**.**

Р.Б.	Назив активности	Ј.М.	Количина	Износ
1.	Ручно чишћење улица и тротоара	м²	18.500.000	12.178.550,00
2.	Машинско чишћење улица	м²	6.400.000	3.470.828,80
3.	Рад ауто чистилице на припреми улица	час	200	874.000,00
4.	Рад радника по времену	час	4.200	1.906.800,00
5.	Рад радника на прочишћавању јавних површина	час	950	431.300,00
6.	Чишћење наноса	м³	10	29.830,00
7.	Прање улица	час	150	619.650,00
8.	Рад ровокопача	час	15	106.950,00
9.	Рад камиона	час	50	224.250,00
10.	Рад мотокултиватора ИМТ-509	час	250	178.250,00
11.	Извоз контејнера – пролећна и јесења акција	ком	950	3.255.175,00
12.	Извоз контејнера са јавних површина	ком	2950	2.401.300,00
13.	Чишћење ђубријера у граду	ком	1	1.237.500,00
14.	Остали радови и радови по ванредним налозима	ком	1	358.343,47
			Укупно:	**27.272.727,27**

Сви радови на чишћењу јавних површина би се изводили под сталном контролом надзорног органа и комуналне инспекције, уз оверу дневника рада, на основу чега би се вршила наплата изведених радова.

ОДРЖАВАЊЕ ЈАВНИХ ЗЕЛЕНИХ ПОВРШИНА

На основу досадашњег искуства на овим пословима, а у циљу побољшања истих дајемо преглед планираних површина као и целокупни планирани обим послова за 2024. годину са финансијским планом. У наставку дајемо преглед површина са начином обраде.

Спомен парк– редовно одржавање (чишћење стаза, сакупљање отпадака са травњака, кошење траве, одржавање лигуструма, одржавање ружа, сезонска садња, одржавање вишегодишњег шибља и садница, заливање, грабуљање, извожење и депоновање лишћа (опалог), бацање стајског ђубрива, садња дендролошких садница). Централни парк- редовно одржавање (чишћење стаза, сакупљање отпадака са травњака, кошење траве, одржавање лигуструма, одржавање ружа, сезонска садња, одржавање вишегодишњег шибља и садница, заливање, грабуљање, извожење и депоновање лишћа (опалог), бацање стајског ђубрива, садња дендролошких садница). Парк “88 стабала”- редовно одржавање (чишћење стаза, сакупљање отпадака са травњака, кошење траве, одржавање дрвореда, залевање, грабуљање, извожење и депоновање лишћа (опалог), бацање стајског ђубрива). Зелене површина код Дома културе- сакупљање отпадака са травњака, кошење траве, залевање, грабуљање, извожење и депоновање лишћа, бацање вештачког и стајског ђубрива. Рекреациона површина код Дома здравља- кошење траве, залевање, грабуљање, бацање вештачког и стајског ђубрива. Бањица- кошење траве, грабуљање, ђубрење, залевање, ваљање. Административни центар- садња, окопавање, плевљење, залевање сезонског расада и кошење траве. Паркинг испред СО- одржавање ружа, кошење траве, залевање, окопавање око дрвећа и растиња. Карађорђева улица- кошење траве, залевање, бацање стајског и вештачког ђубрива. Трг Ослобођења- окопавање садница ружа, кошење траве, залевање, грабуљање и разастирање ђубрива. Кружни ток- одржавање ружа, садња и одржавање сезонског расада, кошење траве, залевање и разастирање ђубрива. Раскрсница Д. Радосављевића и М. Обилића- одржавање травњака и украсног шибља. Раскрсница 22. децембар, М. Јулин и Књаза Милоша- реконструкција триангле. Раскрсница 22. децембра, Р. Ћирковића и Ц. Лазаревића- реконструкција површине, кошење, залевање, грабуљање, ђубрење и нови засад шибља и занављење вишегодишњих дрвореда. Трг железничке станице- кошење и залевање траве, одржавање вишегодишњих садница, садња вишегодишњих садница, израда чесме. Одржавање дрвореда- окопавање, орезивање и кресање, замена и садња стабала, сакупљање, извожење и депоновање опалог лишћа у следећим улицама: Књаза Милоша, Цара Душана, Карађорђева, Капларова, М. Јулина, Б. Металца, Девете бригаде, кеј Д. Туцовића. Војводе Степе, Спасоја Милкића, Д. Радосављевића, Војводе Путника, Милоша Обилића, Вељка Влаховића, Бранка Радичевића, 7- ми јули, Др. Савића, Трг Ослобођења, Ј. Катића и Бранке Динић. Триангла код ДП “Цервина” , Улица 9. бригаде (реконструкција површине,

кошење, залевање, грабуљање, ђубрење и нови засад вишегодишњих дрвореда), ул. Б. Динић од раскрснице са ул. Л. Рибара до аутобуске станице, триангла у ул. Др Савића и зелена површина у ул. Б. Цветковића (испред Западног гробља)- одржавање травњака и дрвореда, реконструкција истих и додатни засад. Зелена површина код вијадукта- одржавање травњака и украсног шибља и засад нових вишегодишњих шибља и садња дрвореда. Б. Радичевића код тржног центра и Дома културе- одржавање ружа, травњака и дендролошких садница и садња сезонског расада. Зелене површине поред касарне- кошење траве, грабуљање и редовно чишћење истих и нови засад вишегодишњих садница. Бошево- игралиште равњање, кошење и грабуљање. Површина иза Центра за социјални рад- кошење и грабуљање. Црква Св. Ђорђа- кошење и грабуљање. Ушће и Кула- кошење, заливање и разбацивање ђубрива. Косина у улици Милоша Обилића према Кули- кошење. Средорек- кошење и разбацивање ђубрива. Игралишта (Копецкова, Мали предах)- кошење и разастирање ђубрива. Што укупно износи 75.009,65 м^2.

Треба рећи да пролећна садња обухвата следеће врсте: *Salvia, Ageratum, Tagetes, Begonia, Sunpatiens, Catharanthus, Zinnia i dr.* а јесења садња: *Viola, Bellis, Cheiranthus, Brassica, i dr.* са 25 - 30 ком/м2, а радиће се по посебно разрађеном плану површине за садњу, који ће израдити ЈП "Дирекција за развој, урбанизам и изградњу СО Књажевац". За реконструкцију предвиђених површина предвидети средства у оквиру инвестиција.

За редовно, свакодневно одржавање паркова (чишћење стаза, прочишћавање травњака и заливање травњака потребно је 4 радника. За кошење траве, одржавање жбуња и за кресање и орезивање дрвореда 2 радника, а који би у зимском периоду чистили снег са моторним чистачима, што је укупно 6 радника.

Преглед физичког обима по позицијама која се планирају за 2024. год.

Р.Б.	Назив активности	Ј.М.	Количина	Износ
1.	Ручно чишћење стаза	м2	1.500.000	987.450,00
2.	Рад радника	час	3.200	1.452.800,00
3.	Прочишћавање травнатих површина	м2	6.400.000	2.106.560,00
4.	Орезивање ружа	ком	1.200	21.792,00
5.	Окопавање ружа	ком	600	13.620,00
6.	Окопавање ружа са плевљењем	м2	4.500	306.450,00
7.	Кошење травнатих површина	м2	600.000	4.086.000,00
8.	Заливање травнатих површина	м2	45.000	1.225.800,00
9.	Грабуљање травнатих површина	м2	25.000	113.500,00
10.	Орезивање дрвореда	ком	120	108.960,00
11.	Кресање стабала	ком	100	150.000,00
12.	Садња сезонског расада (два пута годишње) и жардињере	м2	2.500	4.300.000,00
13.	Заливање сезонског расада	м2	22.500	612.900,00
14.	Окопавање и плевљење сезонског расада	м2	8.000	435.840,00
15.	Заливање зелених површина из заливних система	уку	1	1.800.000,00
16.	Садња дендролошких садница- дрвореда	ком	220	660.000,00
17.	Остали радови и радови по ванредним налозима	уку	1	1.618.328,00
			Укупно:	**20.000.000,00**

Количине дате у табели зависе од услова вегетације (заливање, окопавање, кошење и др.) а измене у реализацији активности ће се вршити у оквиру предвиђених финансијских средстава.

Сви изведени радови оверавће се свакодневно кроз дневник радова на основу којег ће се испоставити фактура и вршити наплата.

РЕКАПИТУЛАЦИЈА

Одржавање чистоће на површинама јавне намене	**27.272.727,27**
Одржавање јавних зелених површина	**20.000.000,00**
Свега:	**47.272.727,27**
Порез на додату вредност 10 %:	**4.727.272,73**
УКУПНО:	**52.000.000,00**

На основу Одлуке о давању на коришћење комплекса спортских стадиона од 08.09.2023.године, ЈКП Стандард је преузео обавезу да одржава објекте на спортском коплексу. Радови на одржавању обухватају, кошење и обележавање спортских терена, залевања и ваљање травњака, као и остале радове на одржавању објекта (свлачионица), опреме и машине. Финансијска средства за ове радове потребно је билансирати у буџету СО Књажевац.

3.2.6. УПРАВЉАЊЕ ЈАВНИМ ПАРКИРАЛИШТИМА

Обрачунску јединицу Паркинг чине руководилац и 3 контролора. Наплата паркирања се врши по општинској одлуци о начину обављања комуналне делатности управљање јавним паркиралиштима на територији општине Књажевац („Сл.лист општина" бр. 19/17) радним данима од 07 до 21 сат, а суботом од 07 до 14 сати. Паркирање се може платити слањем СМС поруке или куповином паркинг карте на продајним местима у граду.

Прва зона обухвата следеће улице:	**Друга зона** обухвата следеће улице:
Трг Ослобођења (од Цара Душана до Лоле Рибара)	Алиагићева
Трг Ослобођења (преко пута робне куће)	Кеј В. Влаховића
Књаза Милоша (од Кеја Д. Туцовића до Д. Радосављевића)	В. Путника
Књаза Милоша (испред Старе барутане)	Књаза Милоша
	Б. Радичевића (уз Пијацу) и
	Вашариште.

Месечне претплатне паркинг карте могу добити следеће категорије корисника паркиралишта: Лица са посебним потребама (бесплатно), Правна лица и приватни предузетници, Физичка лица и Лица која станују у зони наплате паркирања.

Неплаћање паркирања повлачи издавање Доплатне карте у износу од 1.150,00 динара.

Систем наплате паркирања представља инвестицију која тражи велико улагање и не даје финансијску добит у кратком временском периоду, али постиже брз ефекат у завођењу комуналног реда и смањењу саобраћајне гужве у граду. У наредном периоду је неопходно проширење зоне наплате паркирања уз сагласност Оснивача, акција уклањања непрописно паркираних возила и ефикаснија сарадња са саобраћајном полицијом.

3.2.7. ОБЕЗБЕЂИВАЊЕ ЈАВНОГ ОСВЕТЉЕЊА

Делатност јавног осветљења је додељена Одлуком о измени и допуни Одлуке о промени Оснивачког акта ЈКП „Стандард“ Књажевац ради усклађивања са законским прописима ("Сл. Лист Општине" број 28/16) чиме се отпочело са обављањем ове делатности. Сам почетак рада ове делатности, пратило је пуно потешкоћа услед недовољне кадровске и материјално- техничке опремљености. Након свих испуњења услова за обављање ове делатности, Општина Књажевац је у 2019. години, у оквиру приватног партнерства, реконструисала јавну расвету на целој територији општине чиме се и смањио обим посла за уговарање у 2024. годину.

Планирана средствима у буџету СО Књажевац, за јавну расвету и декоративно осветљење у 2024. години у износу од 4.760.000,00 динара са пдв- ом. Ови радови су поверени нашем предузећу.

3.2.8. ОДРЖАВАЊЕ УЛИЦА И ПУТЕВА

Делатност одржавање улица и путева је додељена Одлуком о измени и допуни Одлуке о промени Оснивачког акта ЈКП „Стандард“ Књажевац ради усклађивања са законским прописима ("Сл. Лист Општине" број 28/16) чиме се отпочело са обављањем ове делатности. Делатност обухвата зимско и летње одржавање улица и путева.

Зимско одржавање улица и путева има основну обавезу да обезбеди путне правце кроз уклањање снега са коловоза и спречавање поледице на коловозу. Ради се на основу плана зимске службе и по налогу и договору са надзорним органима. У складу са планираним средствима у буџету, за радове на зимском одржавању улица и путеве, у 2024. години предвиђена су средства у износу од 8.000.000,00 динара са пдв- ом.

Летње одржавање улица и путева обухвата редовно одржавање коловоза, одржавање банкина, чишћење пропуста, одводних јаркова, поправке улица и путева и израду потпорних зидова као и кресање шибља и кошење поред општинских путева. Такође се ради према плану летњег одржавања.

Сви ови послови уговарају се између нашег предузећа и Општине Књажевац. Планирана средствима у буџету СО Књажевац, за летње одржавање улица и путева у 2024. години у износу од 4.000.000,00 динара са пдв- ом. као и 3.000.000,00 динара са пдв- ом, за кошење траве и растиња поред пута. И ови радови су поверени нашем предузећу.

Како нису створени целокупни материјално технички услови за обављање ових послова (набавка возила и специјалне опреме, попуна радне снаге) ова делатност ће се делимично обављати са изнајмљеном опремом.

3.2.9. УПРАВЉАЊЕ ПИЈАЦАМА

Пијачни простор града Књажевца обухвата два одвојена дела и то:

- Пијачни простор
- Вашариште

На основу досадашње изградње и уређења градске пијаце, у складу са урбанистичким планом и главним пројектом уређења градске пијаце у 2016 . год. је урађена друга фаза пијачне хале са анексом.

ОДРЖАВАЊЕ ПИЈАЧНОГ ПРОСТОРА:

1. Редовно чишћење пијачног комплекса (пијачна хала, зелена и бувља пијаца), улице и тротоара Б. Радичевић поред пијаце.
2. Прање пијачног комплекса, улице и тротоара Б. Радичевић цистерном за прање под притиском, према плану прања – два пута недељно (април-октобар).
3. Одржавање и поправка постојећих пијачних тезги, израда нових и одржавање зграде јавног ВЦ-а и пијачне управе.
4. Трошкови наплате пијачних услуга (среда и субота)

ОДРЖАВАЊЕ ВАШАРИШТА:

1. Редовно чишћење вашаришта (паркинг простор и асфалтне стазе, сточна пијаца и део за постављање забавних игара), и део улице 9-те бригаде.
2. Прање паркинг простора и асфалтних стаза на вашаришту, два пута недељно и у време вашара
3. Припрема терена (земљани радови и пошљунчивање) за наставак израде стаза на вашаришту (дужина Л= 200 м')
4. Трошкови наплате вашарских услуга

3.2.10. ЗООХИГИЈЕНА

У складу са планираним средствима у буџету Општине Књажевац, за поверену делатност зоохигијене предвиђена су средства у износу од 10.000.000,00 динара са пдв- ом. У 2024. години је планирано обезбеђење локације и простора за

напуштене животиње са израдом боксова, пратећег објекта са довођењем воде за пиће и решења евакуације отпадних вода израдом септичке јаме.

3.2.11. ИНВЕСТИЦИОНИ РАДОВИ

У оквиру инвестиционих радова на изградњи објекта, као и инвестиционог одржавања истих, предвиђена су средства у буџету Општине Књажевац, за 2024. годину. Планирани су следећи радови:

- Реконструкција постојећих и нових водоводних линија по приоритету и уговору са СО Књажевац на износ од 10.000.000,00 динара,
- Израда нове фекалне канализације у предвиђеном износу од 12.976.000,00 динара,
- Изградња фекалне канализације у ул. Бохињска и Аце Станојевића у износу од 6.900.000,00 динара,
- Радови на Источном гробљу у Књажевцу који обухватају завршетак започетих радова на уређењу нове парцеле за сахрањивању као и уклањање постојећег објекта за смештај радника и опреме на источном гробљу. У наредном периоду треба наставити на уређењу приступних стаза и путева, засипањем ризле и асфалтирањем истих. За ове радове издвојена су средства у износу од 3.000.000,00 динара.

3.3. АНАЛИЗА ТРЖИШТА И ПОСЛОВНОГ ОКРУЖЕЊА

Продајно тржиште ЈКП „Стандард“-а обухвата првенствено купце (кориснике услуга) на територији општине Књажевац. Највећи део прихода који ЈКП „Стандард“ остварује, односи се на комуналне услуге.

Продајно тржиште односи се на комуналне услуге. На једној страни налазе се предузећа од којих су већина малих приватника са малим износима по рачунима и неколико предузећа са већим износима (Цервин, Фалк Ист) са већом потрошњом воде и канализације, док су на другој страни грађани (око 9.287 корисника).

Проблеми се првенствено односе на наплату потраживања од свих категорија купаца, иако је најзначајнија ставка у њима дуговање великих предузећа који дугују око 71,52% укупног дуговања предузећа, од којих су два велика у стечају.

Начини наплате су следећи: компензације, опомене, ван судска поравнања и судска поравнања, утужења- првенствено за услуге извоза смећа и искључења са система водоснабдевања.

Набавно тржиште

ЈКП „Стандард“ је код набавке орјентисан првенствено на набавке преко тендера јавних набавки, што доста олакшава пословање због великих набавки.

Највећи проблем везан за плаћање добављачима јавља се код електричне енергије због великих месечних рачуна. Дуговање ЈКП „Стандард“-а према Електро дистрибуцији је након 10 година исплаћено, а према уговору склопљеном у току 2013. године о одложеном плаћању старог дуга, што је довело до тога да се врши редовно измирење рачуна за електричну енергију.

3.4. ПРОЦЕНА РЕСУРСА

Људски ресурси

Људски ресурси као најважније ресурсе карактерише добра квалификациона структура и стручна оспособљеност. Запослени који раде у свим радним јединицама имају довољно знања и искуства да могу да обављају све потребне послове везане за поверене делатности предузећа. Старосна структура је неповољна. Број стално запослених непосредних извршилаца, је у шпицу радне сезоне недовољан, те се јавља потреба за додатним запошљавањем радника на одређено време за поједине послове. Мотивисаност запослених је задовољавајућа, али веома осетљива на политику зарада. Због задовољавајуће кадровске опремљености предузеће је у 2013. години први пут добило, а 2018 и 2023. године обновило лиценцу за обављање делатности производња и испорука воде и одвођење отпадних вода а у складу са Законом о водама.

Водовод и канализација

Поред људских ресурса, највредније ресурсе предузећа представљају инсталације и објекти у области водоснабдевања и одвођења отпадних вода. Инсталације и објекти којима управља предузеће су преузете од оснивача, односно Дирекције за развој, урбанизам и изградњу која води инвестиције.

Карактеристика инсталација је да су многе преузете као недовршени инвестициони објекти без употребне дозволе и њихова временска дотрајалост што у наредном периоду изискује веће улагање у инвестиционо одржавање, реконструкције и замена линија.

Крајем 2023. године услед вишеструког пуцања потисног фекалног цевовода, изведена је комплетна реконструкција цевовода од ПС канализације до таложника на изливу у Сврљишком Тимоку, у дужини од 100м од ПЕ цеви ДН 225мм. чиме се поузданост овог систем значајно повећао. У наредном периоду је потребно извршити набавку резервне пумпе као и санирање самог објекта ПС.

Одржавање чистоће

Доминантни ресурси у овој делатности су возила за извоз смећа. Задњих година су набављено је више нових возила чиме је знатно поправљена ефикасност рада. Како се сваке године повећава обухват корисника коме се извози комунални отпад са територије Општине Књажевац, постоји потреба да се у наредном периоду изврши набавка нових одговарајућих возила као и обезбеђење додатних радника за формирање нових посада возила.

Одржавање јавних и зелених површина

Послови у овој области се обављају углавном ручно. Стање ручног алата и ситне механизације је задовољавајуће. Возило за прање улица је дотрајало и технички недовољно ефикасно. Предузеће располаже ауто- чистилицом набављеној 2007. године као и половне набављане у 2021. години и чиме су се створили услови за повећање очишћених повр.ина и чистоћу целог града. Константно се планира и обнавља довољан број алата и ручних машина за ову делатност. Услед повећања површина која су обухваћена одржавањем, неопходно је упослити додатне раднике.

Након преузимања спортских терена са градским стадионом у току 2023. године значајно су се повећале зелене површине које се одржавају у оквиру ове организационе јединице.

Градска пијаца и вашариште

Током 2016. године је завршена изградња пијачне хале са анексом чиме је знатно повећан квалитет услуга на зеленој пијаци. Остале површине се редовно одржавају и уређују по плану за текућу годину. Крајем 2021. и почетком 2022. године, из пројекта „Партнерство за локални развој" који је подржан од стране Министарства државне управе и локалне самоуправе и УНДП уз учешће СО Књажевац, су изведени радови на уређењу пијачног комплекса, израда канала за одводњавање воде са платоа, израда водоводних прикључака за одржавање истог, након чега је асфалтирана цела површина, како зелена пијаца тако и робна. Извршена је замена тј. израда 120 нових типских пијачних тезги. Овим радовима су се значајно побољшали услови за обављање ове делатности на задовољство свих корисника,

Зимско и летње одржавање путева

Једна од нових поверених делатности која се полако комплетира по питању набавке потребне механизације. Набавком багера и ваљка као и само носеће приколице, предузеће је у потпуности спремно да обавља све предвиђене послове. Од самог поверавања ове делатности постоји потреба за упошљавањем већег броја радника и возача.

Одржавање расвете

Због примене Закона о начину одређивања максималног броја запослених у јавном сектору и немогућности испуњавања услова код дистрибутера електричне енергије, обављање ове делатности захтева пријем радника- електричара у сталном радном односу. Након уговарања Општине Књажевац у 2019. години, са приватним партнером и реконструкције јавне расвете на територији општине значајно се смањио обим посла за ову обрачунску јединицу уз недовољно ангажовање механизације.

Стање објеката и услови рада

Радне просторије су смештене у импровизованим дотрајалим монтажним објектима. У следећој години очекујемо наставак започетих активности за трајно решење локације предузећа за шта су планом предвиђена средства за те намене.

Стање ресурса је углавном условљено политиком цена која се у дугогодишњем периоду огледа у не обезбеђењу средстава за амортизацију.

3.5. УПРАВЉАЊЕ РИЗИЦИМА

Предузеће је у току 2018. године наставило са увођењем система финансијског управљања и контроле у складу са Стратегијом развоја интерне финансијске контроле у јавном сектору, коју је усвојила Влада Републике Србије, са основним циљем доброг управљања и заштите јавних средстава без обзира на њихов извор и ради усаглашавања са захтевима из поглавља 32 - финансијска контрола, за вођење преговора и придруживању ЕУ. Како би утврдила да Србија испуњава услове наведене у поглављу 32. За вођење преговора о придруживању ЕУ, Европска комисија ће извршити процену целокупног система „Интерне финансијске контроле у јавном сектору" („Public Internal Financial Control" (PIFC)).

Како је један од основних елемената система финансијског управљања и контроле Стратегија за управљање ризицима, наше Предузеће је децембра 2018. године усвојила Стратегију управљања ризиком, јер смо свесни да не можемо ефикасно и ефективно управљати свим ресурсима, од људских до материјалних, без благовремене идентификације ризика, рангирањем ризика и спровођењем одговарајућег одговора на ризик.

Такође смо у делу мерења успешности свих организационих делова нашег Предузећа у процедури усвајања Правилника о месечном извештавању о обиму и врсти извршеног посла чиме би оперативни ризик требало да сведемо на прихватљив ниво, и уједно да оформимо основ за квалитетно Извештавање ка сектору за контролу јавних предузећа.

У прилогу 3. дајемо Пословне ризике и план управљања ризицима

Прилог 3. *Пословни ризици и план управљања ризицима*

3.6. ПЛАНИРАНИ ИНДИКАТОРИ ЗА 2024. ГОДИНУ

У приложеној табели је дат приказ планираних и реализованих индикатора пословања које су захтеване смерницама за израду годишњих програма пословања за 2024. годину.

Прилог 4: Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

3.7. ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ У ЦИЉУ УНАПРЕЂЕЊА КОРПОРАТИВНОГ УПРАВЉАЊА

Све планиране активности доприносе стварању амбијента корпоративног управљања предузећем које захтева успостављање такве пословне политике која ће бити у функцији поштовања основних принципа политике интегрисаног менаџмента. Ови принципи подразумевају сталну усредсређеност предузећа на кориснике његових услуга и способност да квалитетно и конзистентно обезбеђује производе и услуге који испуњавају захтеве корисника, размишљање засновано на ризику како би се дефинисале превентивне мере за ублажавање или потпуно елиминисање негативних ефеката на реализацију планираних циљева и резултата.

У циљу унапређења корпоративног управљања је и унапређење компетентности запослених односно унапређење њихових способности да примене знања и вештине ради остваривања циљева предузећа. У ту сврху, ЈКП Стандард дефинише годишњи план 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, успостављен је систем 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 јавном сектору. За наредну годину планира се даље континуирано спровођење успостављеног система финансијског управљања и контроле као и редовно ажурирање првобитно дефинисаних политика, процеса, процедура, контролних активности и одговорности у складу

са изменама организационе структуре, односно, Правилника о унутрашњој организацији и систематизацији радних места у предузећу.

У циљу унапређења система корпоративног управљања, додали бисмо и следеће:

- ефикасно обављање и унапређивање свих делатности уз рационализацију трошкова пословања и повећање квалитета пружених услуга грађанима и привредним субјектима на територији општине Књажевац, као крајњим потрошачима;
- непрекидно унапређење процеса пословања кроз иновативност, сталну имплементацију нових идеја, примену нових техничких и технолошких решења из делатности предузећа, као и нових достигнућа у области управљања квалитетом;
- проналазак латентних ресурса и 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;
- повећање добити;
- повећање броја запослених са одговарајућим стручним квалификацијама у законом утврђеним границама;
- остваривање планираних прихода и расхода и повећање вредности основних средстава, односно, капитала предузећа;
- развој лидерског/управљачког тима, ангажовање стручних лица, анализа потреба за стручним усавршавањем и обука постојећих запослених;
- праћење успешности, извештавање, утврђивање критеријума за оцену.

IV. ПЛАНИРАНИ ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ ЗА 2024. ГОДИНУ

Код израде плана пошло се од образаца везаних за програме пословања за 2024. годину који су дефинисани Уредбом о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2024. годину.

4.1. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА

Планирани биланси

Код пројекције биланса стања узете су у обзир извршена процена основних средстава од стране оснивача-Скупштине општине Књажевац, са раздвајањем основних средстава и капитала између ЈКП „Стандард“ и СО Књажевац и планирана добит у 2024. години. У току 2024.године очекује се смањење позиције постројења и опреме (АОП 011), због обрачуна планиране амортизације, на позицији некретнине, постројења и опрема у припреми (АОП 013) очекује се износ од 378.853 хиљада због изградње управне зграде и изградње цевовода преко KfW банке и изградње трансфер станице. На позицији материјал, резервни делови, алат и инвентар (АОП 032) очекује се стање од 22.237 због извршења радова који су планирани за у току године. Позиција дугорочни кредити и зајмови у иностранству (АОП 425) односи се на кредит од KFW банке за изградњу водовода који наставља да се отплаћује у 2024.години. На позицији Кредити, зајмови и обавезе из иностранства (АОП 438) је део дугорочног кредита од 103.483 хиљада динара који доспевана наплату у 2024. години. На крају године очекује се нераспоређена добит из ранијих година (АОП 408) у износу од 22.284 хиљада динара. На крају 2024. године очекује се добит у износу од 496 хиљада динара (АОП 410).

Прилог 5. *Биланс стања на дан 31.12.2024. године*

Приходи у билансу успеха планирани су према кварталним кретањима прихода у 2023. години, са применом цена услуга дате уз програм пословања за поједине делатности и планираним радовима за 2024. годину. У оквиру расхода зараде радника планиране су према Смерницама за израду годишњих програма пословања за 2024. годину. Очекује се остваривање пословних прихода (АОП 1001) у износу од 357.944 хиљада динара и пословних расхода (АОП 1013) у износу 340.521 хиљада динара.

Прилог 5а. *Биланс успеха у периоду 01.01.2024. до 31.12.2024. године*

На основу токова готовине из 2023. године планирани су токови готовине у 2024. години. Очекује се да ће у току 2024. години постојати потреба за узимањем кредита.

Прилог 5б. Извештај о токовима готовине у периоду 01.01.2024 до 31.12.2024. године

Извори прихода

Сопствена средства

Извори финансирања су сопствена средства која потичу од обављања основних делатности нпр. наплата рачуна за предузећа и обрачуна за грађене за воду, канализацију и смеће, наплатом рачуна за делатности одржавање гробља, јавних површина и паркова, одржавање јавних путева, обезбеђење осветљења, изградња комуналних објеката и наплатом преко фискалних каса по основу фискалних рачуна за делатност пијаце. Предузеће се углавном финансира из сопствених средстава.

Средства из кредита

У току 2024. године планира се узимање кредита уколико дође до поремећаја финансијског пословања, али није познат износ кредита.

Средства из јавних радова

Планира се добијање средстава за јавне радове у току 2024. године, али средства по овом основу нису приказана у Програму пословања јер није познат њихов износ.

Средства из донација

У плану ЈН је предвиђена набавка специјалног возила „Фекална цистерна“ из донације уколико се обезбеде средства.

Позиције расхода

У плану за 2024. годину су расходи планирани реално у складу са очекиваним извршењем послова у току 2024. године. Због уграђених препорука Владе РС код израде плана за 2024. годину очекује се да предузеће оствари добит у износу од 496 хиљада динара, и неће се вршити расподела добити.

Пројектовање зарада

Укупна маса за зараде и друга лична примања у 2024 години пројектована је у складу са Смерницама за израду годишњих програма пословања за 2024. годину на следећи начин:

Основна зарада према уговору о раду за сваког појединачног радника за старо запослене раднике усклађено са објављеном минималном ценом рада за 2024. годину, помножена бројем сати по месецима за 2024. годину, увећана за рад на државни празник, додатак за рад ноћу, минули рад, допринос пословном успеху, ТО и регрес, помножено са 12 месеци, тако да укупан бруто износи 172.242.046,76 динара.

У Програму пословања за 2024. годину на основу Колективног уговора у ЈКП“ Стандард“-у сходно чл.86. вредност радног часа износи 229,66 динара нето, за запослене код послодавца и утврђује се по програму пословања на који даје сагласност оснивач. Вредност радног часа за текући месец утврђује се на основу планираних средстава за исплату зарада за одговарајући месец.

У току 2024. године планирана вредност радног часа за исплату у нето износу од 229,66 динара.

Распон основних зарада који се примењује у ЈКП „Стандард“-у износи 1:3,34 најнижа/највиша зарада у 2024. години.

Према Програму пословања извршено је усклађење зарада с обзиром на минималну зараду од 271,00 динара по часу и то на тај начин што се врши доплата радницима који имају зараде мање од минималне зараде.

Основна нето зарада са најнижом ценом рада за 160 сати износи у 2024. години 58.288,16 динара.

Вредност бруто радног часа износи 306,21 динара. Основна зарада је зарада остварена за стандардно обављени посао- учинак и остварен пун месечни фонд часова рада запосленог.

Основна зарада је новчано изражени производ вредности радног часа, коефицијента посла и месечног фонда остварених часова рада.

Маса зарада која је планирана за 2024. годину планирана је за оне који су радили до краја 2023. године. Кроз очекивани финансијски резултат у Програму пословања за 2024. годину узета је у обзир и маса зарада и повећани обим посла и све познате чињенице које смо имали доступне о пословању за 2024. годину.

Не планира се повећање броја радника од јануара месеца.

Према плану јубиларне награде у 2024. години планирају се за 6 радника, а износ намењен за исплату јубиларних награда износи 729.926,00 динара у бруто износу. Критеријум за обрачуна и исплату јубиларних награда је непрекидни рад у предузећу 10, 20, 30 и 40 година и није мењан у односу на 2023. годину. Обрачун се врши на основу последњег објављеног податка о нето просечној заради у привреди Републике. Пошто у току године долази до раста републичког просека, исплата јубиларних награда се врши у складу са променама републичког просека.

Маса трошкова за отпремнине предвиђена је за све раднике који испуњавају услове за одлазак у редовну пензију, као и за раднике који су поднели документацију за инвалидску пензију. У 2024. години планира се одлазак у пензију 7 радника, а укупан предвиђен износ отпремнине износи 2.328.771,20 динара. Исплата отпремнине се врши према последњем објављеном податку републичког органа за статистику. Пошто у току године долази до раста републичког просека, исплата отпремнине се врши у складу са променама републичког просека.

Накнаде за трошкове дневница на службеном путу предвиђене су према кретању исплата у претходној години, а у складу са потребама предузећа. За 2024. годину предвиђена је исплата 492.200,00 динара за дневнице и 72.000,00 динара за трошкове службеног пута.

Накнаде трошкова за долазак и одлазак са рада предвиђене су на основу одлуке Надзорног одбора након увођења градског превоза свим радницима изврши исплата у месечном износу од 4.238,00 динара.

Сви подаци везани за зараде и накнаде зарада свих радника као и исплате осталих примања дате су у прилогу-приложеним табелама.

Критеријум за исплату члановима Надзорног одбора је месечна накнада без обзира на број седница. Месечна накнада председнику Надзорног одбора износи 15.000,00 динара, а члановима Надзорног одбора по 10.000,00 динара месечно. Укупно са порезима и доприносима предвиђена је накнада у бруто износу од 660.377,36 динара за рад Надзорног одбора.

Солидарна помоћ за 2024. годину предвиђена је у износу од 372.000,00 динара.

Планиран укупан приход на нивоу предузећа за 2024. годину износи 377.753.138,98 динара, а планирани укупни расходи износе 377.256.929,09 динара. Очекује се остваривање добити по плану за 2024. годину у износу од 496.209,89 динара и неће се вршити расподела добити у току 2024. године.

4.2. СТРУКТУРА ПЛАНИРАНИХ ПРИХОДА И РАСХОДА

Структура планираних прихода се базира на основу предложених нових цена услуга у делу снабдевање водом и одвођење атмосферских и отпадних вода, управљањем комуналним отпадом, управљање гробљима, зоохигијене и управљањем пијацама и вашарима. Повећање цена ових услуга износи 10%.

Разлози повећања услуга су повећање свих инпута који утичу на формирање цена, цене енергената и цене горива, уља, резервних делова, повећање минималне цене рада и др. Како је значајна инфлација у 2023. години (7,6 %) већина јавних комуналних предузећа је била принуђена да изврши корекцију цена својих услуга, у циљу ликвидности и испуњење планираних активности.

Последње повећање цене воде и канализације је било 2022. године, када се изједначила цена за све категорије корисника, кроз повећање цене за домаћинство, док је привреда задржала исту цену. Предложеним повећањем цена за снабдевањем водом за пиће и одвођење отпадне воде за 10% значајно би се створили услови за испуњење преузетих обавеза уговором из 2017. године између Немачке развојне банке, Министарства саобраћаја и инфраструктуре РС, СО Књажевца и ЈКП „Стандард"- Књажевац у оквиру „Програма водоснабдевања и канализације у општине средње величине у Србији" чиме се преузела обавеза за усклађивањем тарифа по плану (тарифном моделу) који представља део Плана приоритетних инвестиција дефинисана студијом изводљивости. На основу резултата ажурирања тарифног модела за 2022 годину, потребна тарифа за 2022. годину, са изједначеном тарифом за грађене и привреду је 110,92 динара. Самим тим овим повећањем цена за воду и канализацију се испуњава циљ за 2022. годину.

Услед кашњења у усклађивању потребних тарифа ЈКП ће имати недостатак средстава који је неопходан за уредну отплату кредита (шестомесечна рата износи 13.500.000,00 динара) и чији износ је неопходно покрити уз помоћ локалне самоуправе.

Овим планом је предвиђено повећање цене радног часа радника- непосредних извршилаца за 15%, као и цене рада механизације- машина и возила. Ово повећање је неопходно, услед немогућности да се покрију трошкови зараде радника (за минималну цену рада која је у примени од почетка године и износиће 271,00 нето динара/часу) и који значајно утичу на коначни биланс целог предузећа. Ово повећање утиче на промену цена које се примењују на услуге одржавању путева, јавног осветљења, јавних и зелених површина, сахрањивању као и одржавању спортских терена- стадиона.

У наставку дајемо преглед планираних прихода и расхода по делатностима.

ОБРАЧУНСКА ЈЕДИНИЦА	ПРИХОД	РАСХОД	РАЗЛИКА
Снабдевање водом за пиће	124.735.329,48	136.655.034,32	-11.919.704,83
Пречишћавање и одвођење атмосферских и отпадних вода	27.051.169,90	24.805.492,09	2.245.677,81
Управљање комуналним отпадом	73.636.370,72	74.694.407,27	-1.058.036,55
Управљање гробљима и сахрањивање и погребна делатност	14.190.100,00	15.599.649,14	-1.409.549,14
Одржавање чистоће на површинама јавне намене и одржавање јавних зелених површина	43.347.974,27	50.686.164,56	-7.338.190,29
Управљање јавним паркиралиштима	4.710.875,00	4.947.534,82	-236.659,82
Обезбеђивање јавног осветљења	3.966.666,67	3.963.860,42	2.806,24
Одржавање улица и путева	13.333.333,33	17.153.755,35	-3.820.422,02
Управљање пијацама	7.604.085,31	7.255.238,21	348.847,10
Изградња комуналних објеката, постављање, поправка и одржавање инсталација	55.127.234,29	32.599.430,21	22.527.804,08
Зохигијена	8.300.000,00	7.158.899,07	1.141.100,94
Великопродаја	1.750.000,00	1.737.463,63	12.536,37
УКУПНО:	377.753.138,98	377.256.929,09	496.209,89

4.3. ЦЕНОВНА СТРАТЕГИЈА

Јавно комунално предузеће предлаже и уз сагласност скупштине општине, одлучује о цени комуналних услуга који плаћају непосредни корисници (комуналне делатности индивидуалне комуналне потрошње).

Елементи за образовање цена комуналних услуга чине:

1) врста, обим и квалитет комуналних услуга који се утврђују стандардима и нормативима које пропише општина,
2) вредност средстава ангажованих у пружању услуга,
3) обим и квалитет уложеног рада у обављању комуналних услуга,
4) висина материјалних трошкова у обављању комуналних услуга, према стандардима и нормативима утрошка енергије, материјалних и других трошкова или планским калкулацијама,
5) други елементи у зависности од услова на тржишту и специфичности појединих комуналних услуга.

На основу јединствене методологије коју је усвојио оснивач и која даје начин образовања цене услуга, дефинисани су минимални елементи за прорачун цене коштања за делатности појединачне комуналне потрошње. Подељени су на групе и то: Трошкови енергије, материјални трошкови, амортизација и осигурање, нематеријални трошкови, зараде, акумулација. Цена коштања (јединична цена услуге) је количник укупних пословних расхода и физичког обима производње- услуге.

Приликом калкулације потребних цена, посебно се исказују планирана средства намењена за инвестиционо одржавање објекта и опреме. Приликом усвајања годишњег програма пословања и потребних цена јасно се види могућност инвестирања у развој предузећа из цене која је одобрена.

Како је у претходном периоду, постојало ограничавање раста цена комуналних услуга, и немогућност постизања економских цена због затеченог нивоа, пре увођења контроле и ограничења, већ само усклађивање за раст инфлације,

предузећу је било онемогућено да оствари законску амортизацију те су се обезвређивала основна средства чиме се у претходном периоду обављале поверене делатности уз велике тешкоће и несигурност.

Тежња пословодства предузећа је да превазиђе стање у коме су цене "социјална" категорија и пређе на формирање цена на реалним економским показатељима ради остварења стратешког циља, стварање услова за редовно и правовремено сервисирање занављање и модернизацију свих ресурса предузећа, а то даје већи квалитет и поузданост у пружању услуга корисницима.

У наредним прегледима су дати приходи и расходи обрачунских јединица (појединачне комуналне потрошње) у четири варијанте (по колонама) са потребним нивоом цена за њихово остварење.

СНАБДЕВАЊЕ ВОДОМ ЗА ПИЋЕ

ПРИХОДИ НА БАЗИ ВАЖЕЋИХ ЦЕНА

1.151.169 m3 x 82,50 дин/м3= 94.971.438,38 дин.

9.800,00 потрошача= 16.235.841,60 дин.

РАСХОДИ:

Р. Б.	ВРСТА ТРОШКОВА	АМОРТИЗАЦИЈА		
		ЗАКОНСКА	СА ПЛАНИРАНИМ ИНВЕСТИЦИЈАМА	СА ПРЕДЛОЖЕНОМ ЦЕНОМ
1.	Трошкови енергије	25.024.606,14	25.024.606,14	25.024.606,14
2.	Текуће одржав. (трошкови матер.)	13.208.091,29	13.208.091,29	13.208.091,29
3.	Трошкови баждарења водомера	1.038.410,00	1.038.410,00	1.038.410,00
5.	Амортизација	6.525.979,28	21.434.992,41	
6.	Амортизација режије и осигурање	340.982,91	340.982,91	340.982,91
7.	Нематеријални трошкови	30.298.867,59	30.298.867,59	30.298.867,59
8.	Зараде радника	60.218.097,12	60.218.097,12	60.218.097,12
	УКУПНО:	136.655.034,32	151.564.047,45	130.129.055,04

РЕКАПИТУЛАЦИЈА

ПРИХОДИ:	111.207.279,98	111.207.279,98	111.207.279,98
РАСХОДИ:	136.655.034,32	151.564.047,45	130.129.055,04
РАЗЛИКА:	-25.447.754,34	-40.356.767,47	-18.921.775,06
ПОТРЕБНА ЦЕНА:	101,38	112,44	82,50

ПРЕЧИШЋАВАЊЕ И ОДВОЂЕЊЕ АТМОСФЕРСКИХ И ОТПАДНИХ ВОДА

ПРИХОДИ НА БАЗИ ВАЖЕЋИХ ЦЕНА

867.253 m3 x 28,49 дин/m3= 24.708.033,70 дин.

РАСХОДИ:

Р. Б.	ВРСТА ТРОШКОВА	АМОРТИЗАЦИЈА		
		ЗАКОНСКА	СА ПЛАНИРАНИМ ИНВЕСТИЦИЈАМА	СА ПРЕДЛОЖЕНОМ ЦЕНОМ
1.	Трошкови енергије	1.999.555,58	1.999.555,58	1.999.555,58
2.	Текуће одржав. (трошкови матер.)	1.608.056,41	1.608.056,41	1.608.056,41
4.	Амортизација	2.174.425,68	7.402.217,38	
5.	Амортизација режије и осигурање	136.375,37	136.375,37	136.375,37
6.	Нематеријални трошкови	4.914.876,63	4.914.876,63	4.914.876,63
7.	Зараде радника	13.972.202,42	13.972.202,42	13.972.202,42
	УКУПНО:	24.805.492,09	30.033.283,79	22.631.066,41

РЕКАПИТУЛАЦИЈА

ПРИХОДИ:	24.708.033,70	24.708.033,70	24.708.033,70
РАСХОДИ:	24.805.492,09	30.033.283,79	22.631.066,41
РАЗЛИКА:	-97.458,40	-5.325.250,10	2.076.967,28
ПОТРЕБНА ЦЕНА:	28,60	34,63	28,49

УПРАВЉАЊЕ КОМУНАЛНИМ ОТПАДОМ

ПРИХОДИ НА БАЗИ ПРЕДЛОЖЕНЕ ЦЕНЕ:

9.221.841 m3 x 5,24-6,55 дин/м2 66.443.366,91 дин.

РАСХОДИ:

Р. Б.	ВРСТА ТРОШКОВА	АМОРТИЗАЦИЈА		
		ЗАКОНСКА	СА ПЛАНИРАНИМ ИНВЕСТИЦИЈАМА	СА ПРЕДЛОЖЕНОМ ЦЕНОМ
1.	Трошкови енергије	7.869.228,48	7.869.228,48	7.869.228,48
2.	Текуће одржав. (трошкови матер.)	4.278.479,90	4.278.479,90	4.278.479,90
4.	Амортизација	1.625.259,44	11.052.574,07	
5.	Амортизација режије и осигурање	215.015,83	215.015,83	215.015,83
6.	Нематеријални трошкови	17.141.849,29	17.141.849,29	17.141.849,29
7.	Зараде радника	43.231.200,01	43.231.200,01	43.231.200,01
	УКУПНО:	74.361.032,94	83.788.347,57	72.735.773,50

РЕКАПИТУЛАЦИЈА:

ПРИХОДИ:	66.443.366,91	66.443.366,91	66.443.366,91
РАСХОДИ:	74.361.032,94	83.788.347,57	72.735.773,50
РАЗЛИКА:	-7.917.666,03	-17.344.980,66	-6.292.406,59
ПОТРЕБНА ЦЕНА:	8,06	9,09	7,21

УПРАВЉАЊЕ ГРОБЉИМА И САХРАЊИВАЊЕ И ПОГРЕБНА ДЕЛАТНОСТ

ПРИХОДИ:

1.	Сахране (ком)	300	11.884,80	3.565.440,00 дин.
2.	Закуп гробних места (ком)	4.000	374,00	1.496.000,00 дин.
3.	Обнова гробног места (ком)	5.000	489,50	2.447.500,00 дин.
4.	Одржавање гробног поља (ком) обавезно почи.	4.000	374,00	1.496.000,00 дин.
5.	Одржавање гробног поља (ком)	5.000	489,50	2.447.500,00 дин.
6.	Посебне погребне услуге (свега)			2.737.660,00 дин.
			УКУПНО:	**14.190.100,00 дин.**

РАСХОДИ:

Р. Б.	ВРСТА ТРОШКОВА	СА ПРЕДЛОЖЕНОМ ЦЕНОМ
1.	Трошкови енергије	331.757,42
2.	Текуће одржав. (трошкови матер.)	1.488.968,17
4.	Амортизација	22.655,32
5.	Нематеријални трошкови	1.052.594,35
6.	Зараде радника	12.703.673,88
	УКУПНО:	15.599.649,14

РЕКАПИТУЛАЦИЈА:

ПРИХОДИ:	14.190.100,00
РАСХОДИ:	15.599.649,14
РАЗЛИКА:	-1.409.549,14

Прва варијанта је са економском ценом услуга која омогућава позитивно пословање предузећа са законском амортизацијом која би била употребљена за обнављање већ амортизованих основних средстава.

Друга варијанта би омогућила реализацију планираних инвестиционих радова датих у плану.

Трећа варијанта је са предложеним ценама које приказују очекиване приходе и расходе предложеним ценама и са њиховом разликом.

РЕКАПИТУЛАЦИЈА ЦЕНА КОМУНАЛНИХ УСЛУГА ЗА 2024. ГОДИНУ

Р.Б.	ВРСТА УСЛУГЕ	Ј.М.	СА ЗАКОНСКОМ АМОРТИЗАЦИЈОМ	ПРЕДЛОЖЕНА ЦЕНА
1.	СНАБДЕВАЊЕ ВОДОМ ЗА ПИЋЕ	м³	101,38 дин.	82,50 дин.
2.	ПРЕЧИШЋАВАЊЕ И ОДВОЂЕЊЕ АТМОСФЕРСКИХ И ОТПАДНИХ ВОДА	м³	28,60 дин.	28,49 дин.
3.	УПРАВЉАЊЕ КОМУНАЛНИМ ОТПАДОМ	м²	8,06 дин.	7,21 дин.
4.	УРЕЂ. И ОДРЖ. ГРОБЉА И САХРАЊИВАЊЕ:			
	а) Закуп гробних места за период обавезног почивања	ком	374,00 дин.	374,00 дин.
	б) Обнова закупа за гробна места	ком	489,50 дин.	489,50 дин.
	в) Одржавање гробног поља по гробном месту (обавезно почивање)	ком	374,00 дин.	374,00 дин.
	г) Одржавање гробног поља по гробном месту	ком	489,50 дин.	489,50 дин.
	д) Сахрана	ком	11.884,80 дин.	11.884,80 дин.

4.4. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

Не планира се добијање субвенција.

Прилог 6. Субвенције и остали приходи из буџета

4.5. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Планира се исплата зарада запослених у износу од 172.242.046,76 динара за 127 радника у радном односу код ЈКП „Стандард“-а. Од 127 запослених радника планира се да 110 буду стално запослени и 17 радника на одређено време.

Прилог 7. *Трошкови запослених*

V. ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ

Због уграђених препорука Владе РС код израде плана за 2024. годину очекује се да предузеће оствари добит у износу од 496.209,09 динара, и неће се вршити расподела добити

5.1. ПРЕГЛЕД РАСПОДЕЛЕ ДОБИТКА/ПОКРИЋА ГУБИТКА ПО ГОДИНАМА

Пословна година	Нето добит/губитак	Одлука о расподели добитка/покрићу губитка	Правни основ (број одлуке)	Година уплате у буџет	Износ уплаћен у буџет по основу добити из претходне године	Датум уплате
1	2	3.	4	5	6	7
2022	462812,00	Изјава законског заступника да није донета одлука о расподели добити	1118/29.06.2023	-	-	-
2021	30638,00	Изјава законског заступника да није	1006/28.06.2022	-	-	-

		донета одлука о расподели добити				
2020	939217,33	Изјава законског заступника да није донета одлука о расподели добити	1010/25.06.2021	-	-	-
2019	790453,21	Изјава законског заступника да није донета одлука о расподели добити	1071/3-27.07.2020	-	-	-
2018	2085508,00	Изјава законског заступника да није донета одлука о расподели добити	1126-25.06.2019	-	-	-
2017	1089107,00	Изјава законског заступника да није донета одлука о расподели добити	2117-18.06.2018	-	-	-

VI. ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

У плану за 2024. годину предвиђен је пријем 15 радника преко јавних радова првенствено за делатности Уређење јавних површина и паркова и одржавање гробља. Средства намењена за исплату зарада радника на јавним радовима биће финансирана из Општинског буџета и надлежног министарства.

У приложеним табелама су исказани подаци о радној снази разврстани по квалификационој, старосној структури, годинама стажа и полу.

Прилог 8. *Планирана структура запослених по организационим јединицама*
Прилог 9. *Структура запослених по квалификацијама, старосна, по времену и полу*

У току 2024. године планирани број запослених износи 127 радника од којих 7 треба да оде у пензију. Због замене пензионисаног радника предвиђа се пријем 7 радника за попуну радног места по одобреном правилнику о организацији и систематизацији радних послова а у циљу омогућавања рада поверених постојећих делатности. Пријем 15 радника на јавним радовима није исказан у табели динамика запошљавања.

Прилог 10. *Динамика запошљавања*

Исплаћене зараде у 2023. години и план зарада за 2024. годину.

Прилог 11. *Исплаћене зараде у 2023. години и план зарада за 2024. годину*

Распон исплаћених и планираних зарада

Прилог 11а: *Распон исплаћених и планираних зарада*

Накнаде Надзорног одбора

Прилог 12. Н*акнаде Надзорног одбора*

Накнаде комисије за ревизију

Прилог 13. *Накнаде комисије за ревизију*

VII. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

На почетку 2024. године ЈКП Стандард има два кредита за обављање делатности у укупном износу од 56.333 хиљада динара. Планира се редовно измирење кредитних обавеза у току 2024 године према роковима доспећа тако да на крају 2024. године преостане 30.333 хиљада динара кредита код домаћих банака. Планира се узимање кредита у 2024. години. У току 2019, 2020. и 2021 и 2022. године добијен је део кредита од KFW банке у износу од 248.839 хиљада динара са гаранцијом државе за реализацију помоћи градовима и општинама средње величине у Србији.

Прилог 14. *Кредитна задуженост*

VIII. ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ

Планиране набавке за 2024. годину, по врсти и износима по кварталима, дате су у прилогу број 13.

Прилог 15. *Планирана финансијска средства за набавку добара, радова и услуга за 2024. годину*

IX. ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

У табели План инвестиционих улагања и инвестиција је дат преглед инвестиционог улагања у 2024. години по кварталима.

Прилог 16. *План инвестиционих улагања и инвестиција*

У наставку следи преглед- рекапитулација инвестиционог улагања из амортизације по обрачунским јединицама

СНАБДЕВАЊЕ ВОДОМ ЗА ПИЋЕ, ПРЕЧИШЋАВАЊЕ И ОДВОЂЕЊЕ АТМОСФЕРСКИХ И ОТПАДНИХ ВОДА

Р.Б.	ВРСТА ТРОШКОВА	ИЗНОС
1	Инвестиционо одржавање водовода (табела 1 без позиције 19 и 20)	13.059.573,93
2	Ванредно инвестиционо одржавање водовода (табела 2)	464.080,00
3	Инвестиционо одржавање канализације (табела 3)	1.099.000,00
4	Одржавање возила и опреме (табела 4)	7.030.000,00
5	Набавка нових возила и опреме (табела 5)	5.110.000,00

6	Радови на реконструкцији и изради нових ограда око резервоара и ПС (табела 12)	203.378,00
7	Радови на изради пословног објекта на вашаришту за потребе ЈКП "Стандард" - део (табела 12)	1.871.177,86
	УКУПНО	28.837.209,79

Производња и испорука воде: 21.434.992,41
Пречишћавање и одвођење отпадних вода: 7.402.217,38

УПРАВЉАЊЕ КОМУНАЛНИМ ОТПАДОМ

Р.Б.	ВРСТА ТРОШКОВА	ИЗНОС
1	Одржавање возила и опреме (табела 6)	3.640.000,00
2	Набавка нових возила и опреме (табела 7)	6.500.000,00
3	Радови на изради пословног објекта на вашаришту за потребе ЈКП "Стандард" - део (табела 12)	912.574,07
	УКУПНО	11.052.574,07

ОСТАЛЕ ДЕЛАТНОСТИ И ЗАЈЕДНИЧКА СЛУЖБЕ

Р.Б.	ВРСТА ТРОШКОВА	ИЗНОС
1	Одржавање возила и опреме (табела 8 и 10)	3.550.000,00
2	Набавка нових возила и опреме (табеле 9 и 11)	2.100.000,00
3	Набавка компјутера, монитора, штампача и копир апарата	850.000,00
4	Радови на изради пословног објекта на вашаришту за потребе ЈКП "Стандард" - део (табела 12)	703.348,07
	УКУПНО	7.203.348,07

X. КРИТЕРИЈУМИ ЗА КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТАВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

У прилогу бр. 17 дати су планирани износи за ове намене по кварталима за 2024. годину као и преглед планираних и реализованих износа у 2023. години.

Спонзорство, Донације и Хуманитарне активности нису планиране за 2024. годину.

СПОРТСКЕ АКТИВНОСТИ

Радници предузећа могу организовати рекреативне активности на терет пословања предузећа.

О утрошку средстава за ове намене одлучује Надзорни одбор Предузећа у посебном програму рекреативних активности који предлаже комисија коју образује синдикат. Спортске активности, које се првенствено односе на рекреацију радника као и учешћа радника на радничким спортским играма, планиране су у истом износу као и реализација у прошлој години.

За ове намене може се утрошити највише до 458.684,00 динара на годишњем нивоу.

РЕПРЕЗЕНТАЦИЈА

У складу са пословним обичајима и домаћинским пословањем може се утрошити до 787.501 динара трошкове репрезентације и то:

- у просторијама предузећа за освежење пословних партнера, топли и хладни напици;
- у угоститељским објектима, исхрана и освежење пословних партнера који дођу са подручја изван територије општине Књажевац;
- организовање прославе дана предузећа (2024. година је 54-годишњица постојања предузећа). О овим трошковима за потребе репрезентације одлучује директор предузећа.

Износи се налазе у оквиру трошкова репрезентације у финансијском плану и збирно износе 787.501 динара.

РЕКЛАМА И ПРОПАГАНДА

Ради успешног обављања поверених послова и функционисања комуналних делатности ЈКП “Стандард” Књажевац, остварује комуникацију са јавношћу и корисницима услуга путем обавештења, огласа и других саопштења преко локалних медија, доставом писаних материјала и електронским средствима комуникације на терет пословања.

За ове намене може се ангажовати до 99.695 динара на годишњем нивоу. О утрошку ових средстава одлучује директор предузећа.

ОСТАЛО

У оквиру износа „Остало“ налази се планирани износ предвиђен за солидарну помоћ радницима као и за стручно образовање.

Радници ЈКП “Стандард” остварују права на помоћ на терет пословања у случајевима када је угрожена њихова егзистенција, или егзистенција њихове породице, а у следећим случајевима: болест, повреда, смрт, штета на објекту за становање изазвана елементарном непогодом, пожаром, ратним разарањем или другом стихијом или већом хаваријом, изузетно тешка социјална ситуација.

У појединачним случајевима, по захтевима радника одлучује комисија коју формира синдикат, односно синдикати на паритетном принципу.

Радници ЈКП “Стандард” остварују право на помоћ на терет пословања ради свог образовања и стручног усавршавања када за тим постоји потреба Предузећа и ово право остварују у складу са одредбама Појединачног колективног уговора.

За ове намене може се утрошити највише до 372.000,00 динара на годишњем нивоу.

Прилог 17. *Средства за посебне намене*

Прилог 1

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2023. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План на дан 31.12.2023.	Реализација (процена) на дан 31.12.2023.
1	2	3	4	5
	АКТИВА			
00	**А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ**	0001		
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА **(0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)**	0002	451.464	449.566
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003		
010	1. Улагања у развој	0004		
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005		
013	3. Гудвил	0006		
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007		
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008		
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	451.149	449.256
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	19.308	19.307
023	2. Постројења и опрема	0011	52.988	51.096
024	3. Инвестиционе некретнине	0012		
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	378.853	378.853
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014		
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015		
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016		
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017		
04 и 05	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	315	310
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	315	310
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028		
288	**В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА**	0029		
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА **(0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058)**	0030	104.294	135.290

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План на дан 31.12.2023.	Реализација (процена) на дан 31.12.2023.
1	2	3	4	5
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	10.483	30.583
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	9.456	29.071
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033		
13	3. Роба	0034	1.027	1.339
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035		173
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	3.407	
20	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	88.461	100.240
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	88.461	100.240
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	107	3.256
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	107	1.017
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046		2.228
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047		11
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	1.468	782
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	368	428
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	555.758	584.855
88	**Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА**	0060	813.530	813.531
	ПАСИВА			
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	108.314	108.809
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	87.022	87.022
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403		
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404		
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405		

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План на дан 31.12.2023.	Реализација (процена) на дан 31.12.2023.
1	2	3	4	5
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	21.292	21.787
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	20.915	20.748
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	377	1.039
	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 (0416 + 0420 + 0428)	0415	209.495	255.617
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	21.703	26.855
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	21.703	26.855
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418		
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419		
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	187.791	228.762
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	30.333	56.333
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425	149.384	172.429
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426		
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427	8.074	
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428		
498	**В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ**	0429	5.672	3.829
495 (део)	**Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ**	0430	59.829	75.886
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	172.448	140.713
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432		
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	75.248	76.428
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	26.000	
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438	49.248	76.428

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План на дан 31.12.2023.	Реализација (процена) на дан 31.12.2023.
1	2	3	4	5
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439		
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440		
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441		
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0046 + 0447 + 0448)	0442	61.936	28.758
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	60.736	27.594
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446		
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447		
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448	1.200	1.164
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	35.264	35.527
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	32.610	32.606
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	2.654	2.921
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	555.757	584.855
89	**Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА**	0457	813.530	813.530

Прилог 1а

БИЛАНС УСПЕХА
за период од 01.01.2023. до 31.12.2023. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План 01.01-31.12.2023.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2023.
1	2	3	4	5
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	308.950	312.795
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	0	1.724
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003		1.724
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004		
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	300.995	301.585
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	300.995	301.585
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007		
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008		
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009		
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010		
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	7.956	9.486
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	297.386	294.552
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014	1.412	2.100
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	65.869	64.107
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	182.830	180.661
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	129.717	93.949
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	19.134	55.147
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	33.979	31.565
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	15.729	17.621
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021		
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	16.868	13.553
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	4.216	5.029
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	10.463	11.481
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	11.565	18.243
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026		
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	14.653	18.715
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028		
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	14.653	18.715
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КРУСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030		
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031		
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	12.038	12.341
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033		
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	12.025	12.306
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035	11	32
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036	3	3
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037	2.614	6.373
	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		

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План 01.01-31.12.2023.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2023.
1	2	3	4	5
583, 585 и 586	**И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА**	1040	14.903	17.646
67	**Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ**	1041	2.871	3.607
57	**К. ОСТАЛИ РАСХОДИ**	1042	1.045	6.302
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	326.474	335.116
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	325.371	330.840
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	1.102	4.276
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046		
69-59	**Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА**	1047		
59- 69	**О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА**	1048	725	3.237
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	377	1.039
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050		
	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	377	1.039
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056		
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057		
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058		
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059		
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060		
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ			
	1. Основна зарада по акцији	1061		
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062		

Прилог 1б

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

у 000 динара

П О З И Ц И Ј А	АОП	План 01.01-31.12.2023.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2023.
1	2	3	4
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	333.742	333.975
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	311.283	301.050
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003		
3. Примљене камате из пословних активности	3004	15.653	18.715
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	6.806	14.210
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	311.027	363.447
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	91.594	154.935
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008		
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	182.830	180.661
4. Плаћене камате у земљи	3010	12.025	6.463
5. Плаћене камате у иностранству	3011		
6. Порез на добитак	3012	2.111	809
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	22.467	20.579
8. Остали одливи из пословних активности	3014		
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	22.715	
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016		29.472
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017	0	0
1. Продаја акција и удела	3018		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019		
3. Остали финансијски пласмани	3020		
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021		
5. Примљене дивиденде	3022		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	0	0
1. Куповина акција и удела	3024		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025		0
3. Остали финансијски пласмани	3026		
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027		
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028	0	0
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	56	65.000
1. Увећање основног капитала	3030		
2. Дугорочни кредити у земљи	3031		65.000
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032		
4. Краткорочни кредити у земљи	3033		
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034		
6. Остале дугорочне обавезе	3035	56	
7. Остале краткорочне обавезе	3036		

П О З И Ц И Ј А	АОП	План 01.01-31.12.2023.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2023.
1	2	3	4
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037	29.878	35.406
1. Откуп сопствених акција и удела	3038		
2. Дугорочни кредити у земљи	3039		8.667
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040	13.528	
4. Краткорочни кредити у земљи	3041	16.351	24.588
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042		
6. Остале обавезе	3043		2.151
7. Финансијски лизинг	3044		
8. Исплаћене дивиденде	3045		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046		29.594
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047	29.822	
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	333.798	398.975
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	340.905	398.853
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050		122
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	7.107	
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	8.575	660
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053		
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054		
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	1.467	782

Прилог 2

Циљеви јавног предузећа са кључним индикаторима остварења циљева

Циљ	Индикатор	Базна година	Вредност индикатора				Извор провере	Активност за достизање циља
			Базна година	2024. година	2025. година	2026. година		
Повећање покривености територије комуналним делатностима одржавања јавних зелених површина, одржавања чистоће на површинама јавне намене и зоохигијене	Број м2 јавних зелених површина на којима се уређује и одржава зеленило у односу на укупан број м2 јавних зелених површина	2021	75.010/?*	73.640/?*	73.640/?*	73.640/?*	Површина дата у годишњем програму пословања и уговорена са СО	
	Број м2 површина јавне намене где се одржава чистоћа у односу на укупан број м2 јавне намене	2021	0,301	0,301	0,301	0,301	Површина дата у годишњем програму пословања и уговорена са СО	
Повећање покривености корисника и територије квалитетним услугама водоснабдевања	Проценат домаћинстава обухваћених услугом у односу на укупан број домаћинстава	2021	81,24%	93,39%	98,11%	99,87%	Подаци из евиденције корисника (ГИС) и статистичких података	
Максимална могућа покривеност насеља и територије услугама уређења и одржавања зеленила	Број м2 јавних зелених површина на којима се уређује и одржава зеленило у односу на укупан број м2 зелених површина	2021	75.010/?*	73.640/?*	73.640/?*	73.640/?*	Површина дата у годишњем програму пословања и уговорена са СО	
Максимална могућа покривеност насеља и територије услугама одржавања чистоће јавних површина	Степен покривености територије услугама одржавања чистоће јавно-прометних површина (број улица које се чисте у односу на укупан број улица у граду/општини)	2021	0,345	0,345	0,345	0,345	Површина дата у годишњем програму пословања и уговорена са СО	
Унапређење заштите од заразних и других болести које преносе животиње	Број ухваћених и збринутих паса и мачака луталица	2021	**	**	**	**	Евиденција СО и ЈКП	
Адекватан квалитет пружених услуга водоснабдевања	Број кварова по км водоводне мреже	2021	0,398	0,581	0,541	0,498	Евиденција о кваровима ЈКП (ГИС)	
Унапређење управљања отпадним водама	Број становника прикључен на јавну канализацију у односу на укупан број становника	2021	0,552	0,557	0,559	0,560	Подаци из евиденције корисника (ГИС) и статистичких података	
	Удео испуштених непречишћених отпадних вода у површинска водна тела (водопријемнике) у односу на укупну количину испуштених отпадних вода у граду/општини	2021	100%	100%	100%	100%	Евиденција ЈКП и податак о испуштеној количини отпадних вода	
Унапређење управљања комуналним и осталим отпадом	Проценат становништва покривеног услугом прикупљања комуналног отпада	2021	89,10%	91,79%	92,11%	92,36%	Подаци из евиденције корисника ЈКП и статистичких података	
Максимална могућа покривеност корисника и територије услугама уклањања отпадних вода	Проценат домаћинстава обухваћених услугом у односу на укупан број домаћинстава	2021	89,10%	91,79%	92,11%	92,36%	Подаци из евиденције корисника ЈКП и статистичких података	
Адекватан квалитет пружених услуга одвођења отпадних вода	Број интервенција на канализационој мрежи	2021	429	504	529	554	Евиденција о броју интервенција ЈКП (ГИС)	
Ефикасно и рационално спровођење уклањања отпадних вода и минималан негативан утицај на животну средину	Однос пречишћених отпадних вода у односу на укупну количину	2021	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	Евиденција ЈКП и податак о испуштеној количини отпадних вода	
	Продајна цена испуштене воде по м3	2021	20,24	28,49	28,49	28,49	Ценовних услуга	
Спровођење редовних мерења на територији града/општине и испуњење обавеза у складу са законима	Број спроведених мерења количина комуналног отпада у складу са Законом о управљању отпадом	2021	4	4	4	4	Евиденција ЈКП о спроведеним мерењима количина отпада	

Прилог 3

Пословни ризици и план управљања ризицима

Ризик	Вероватноћа ризика (1)		Утицај ризика (2)		Укупно (3)		Процењен финансијски ефекат у случају настанка ризика (у 000 дин)	Планиране активности у случају појаве ризика
	Избор	Вероватноћа	Избор	Утицај	3=1*2	Ефекат ризика		
Недовољан број компетентних запослених потребних за извршење пословног процеса (неодговарајућа стручна спрема, недовољно радно искуство у обављању конкретних послова, велики број активности у процесу обављају запослени на одређено време).	3	Висока вероватноћа	3	Висок утицај	9	Критичан ризик	Немерљив	Благовремено обавестити оснивача, односно локалну самоуправу о потреби запошљавања додатне радне снаге, кроз планирање потреба и израду и спровођење планова и програма континуиране едукације запослених који су у радном односу
Одлуке донете изван предузећа (СО, Влада, и др) а које се тичу приоритета у реализацији циљева утврђених дугорочним и средњорочним плановима као и организационог статуса.	2	Умерена вероватноћа	3	Висок утицај	6	Висок ризик	Немерљив	Праћењем политике Владе и СО, непосредно учествовати у јавним расправама пре доношења регулативе како би се благовремено прилагодили дугорочни и средњорочни планови предузећа.
Недостатак услова за обављање поверених делатности, неблаговремено обезбеђен простор за издавање нових гробних парцела, простор за одлагање комуналног отпада као и поверавање делатности другим субјектима, без испуњења неопходних законских услова	2	Умерена вероватноћа	3	Висок утицај	6	Висок ризик	Немерљив	Благовремено обавестити оснивача односно локалну самоуправу о не испуњавању законских услова за обављање поверених делатности са предлогом мера за усаглашавање и уз обезбеђење неопходних ресурса за њихову реализацију.
Кашњење у изради, губитак података, нетачни подаци, непотпуне информације	2	Умерена вероватноћа	3	Висок утицај	6	Висок ризик	Немерљив	Благовремено и тачно достављање података, благовремено обезбедити податке о оствареној реализацији и реално исказати финансијски положај предузећа
Недовољан број компетентних запослених, нетачна евиденција, застарелост, ликвидност дужника.	3	Висока вероватноћа	3	Висок утицај	9	Критичан ризик	Немерљив	Кроз израду акционих планова на смањењу ненаплаћених потраживања, континуирано праћење извршавања плана. Нова запошљавања или прерасподеле постојећег кадра и њихова едукација. Контролисати евидентиране податке и пратити материјално финансијско стање дужника. Ангажовање агенција за наплату.
Отказивање ИТ опреме и/или информационог система	2	Умерена вероватноћа	3	Висок утицај	6	Висок ризик	Немерљив	Израда правилника о безбедности информационо-комуникационог система којим би се дефинисале мере заштите, начин и процедуре у одржавању адекватног нивоа безбедности система, као и овлашћења и одговорности у вези са безбедношћу и ресурсима

Кашњење у извршењу активности, недостатак количине хлора на објекту за хлорисање, отказивање опреме за хлорисање.	2	Умерена вероватноћа	3	Висок утицај	6	Висок ризик	Немерљив	Обезбедити резервну опрему тј довођење у пројектовано стање система за хлорисање, редовно вршење периодичног сервиса опреме, Благовремено наручивање хлора. Повећање капацитета за смештај хлора- набавка нових боца и контејнера за хлор.
Кашњење у извршењу активности, недостатак неопходних ресурса	3	Висока вероватноћа	2	Умерен утицај	6	Висок ризик	Немерљив	Обавестити службу за рекламације о потреби благовременог достављања спискова, благовремено мењати вентиле испред водомера, обавештавати кориснике да омогуће приступ објектима, вршити благовремено сервисирање-бађдарење водомера према јавној набавци. Едукација запослених и стална упозорења у циљу информисања јавности и корисника услуга.
Недостатак простора за издавање нових гробних парцела	3	Висока вероватноћа	3	Висок утицај	9	Критичан ризик	Немерљив	Благовремено припремити евиденције са подацима о тренутној ситуацији и процењеним потребама у будућем периоду. Обавестити директора предузећа, а затим и оснивача, односно локалну самоуправу о потреби проширења гробља.

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

Колона "Укупно" се попуњава аутоматски

Прилог 4

Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

у 000 динара

		2021. година	2022. година	2023. година	2024. година
Укупни капитал	План	108.903	107.748	108.314	109.306
	Реализација	107.307	107.770	108.809	-
% одступања реализације од плана		-1%	+0%	+0%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+0%	+1%	+0%
Укупна имовина	План	339.572	441.826	555.758	542.831
	Реализација	523.668	570.144	584.855	-
% одступања реализације од плана		+54%	+29%	+5%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+9%	+3%	-7%
Пословни приходи	План	275.221	300.555	308.950	357.944
	Реализација	258.028	282.156	312.795	-
% одступања реализације од плана		-6%	-6%	+1%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+9%	+11%	0%
Пословни расходи	План	267.044	287.417	297.386	340.521
	Реализација	260.084	278.622	294.552	-
% одступања реализације од плана		-3%	-3%	-1%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+7%	+6%	0%
Пословни резултат	План	8.177	13.138	11.565	17.423
	Реализација	-2.056	3.534	18.243	-
% одступања реализације од плана		-125%	-73%	+58%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	-272%	+416%	0%
Нето резултат	План	1.268	401	377	496
	Реализација	31	463	1.039	-
% одступања реализације од плана		-98%	+15%	+176%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+1394%	+124%	0%
Број запослених на дан 31.12.	План	136	132	132	128
	Реализација	133	127	127	-
% одступања реализације од плана		-2%	-4%	-4%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	-5%	0%	+1%
Просечна нето зарада	План	49.826	53.808	53.808	70.766
	Реализација	49.587	55.933	59.677	-
% одступања реализације од плана		-0%	+4%	+11%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+13%	+7%	+19%
Инвестиције	План				
	Реализација				-
% одступања реализације од плана		0%	0%	0%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	0%	0%	0%

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

	2021. година реализација	2022. година реализација	2023. година реализација (процена)	План 2024. година
EBITDA	20.558	22.063	31.002	28.899
ROA	0,01	0,08	0,18	0,09
ROE	0,03	0,43	0,96	0,45
Оперативни новчани ток	-20.881	11.430	-29.472	39.421
Дуг / капитал	324,59	356,82	367,76	341,24
Ликвидност	122,59	60,28	96,15	55,73
% зарада у пословним приходима	61,40	61,40	57,76	59,80

у 000 динара

	Стање на дан 31.12.2021.	Стање на дан 31.12.2022.	Стање на дан 31.12.2023.	План на дан 31.12.2024.
Кредитно задужење без гаранције државе	33.443	24.319	0	26.000
Кредитно задужење са гаранцијом државе	187.450	176.317	172.429	145.374
Укупно кредитно задужење	220.893	200.636	172.429	171.374

у 000 динара

		2021. година	2022. година	2023. година	План 2024. година
Субвенције	План				
	Пренето				-
	Реализовано				-
Остали приходи из буџета	План				
	Пренето				-
	Реализовано				-
Укупно приходи из буџета	План				
	Пренето				-
	Реализовано				-

НАПОМЕНА:

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

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

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

Оперативни новчани ток - новчани ток из пословних активности

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

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

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

Прилог 5.

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2024. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ			
			План 31.03.2024.	План 30.06.2024.	План 30.09.2024.	План 31.12.2024.
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
00	**А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ**	0001				
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	445.147	440.727	436.308	431.889
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	0	0	0	0
010	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005				
013	3. Гудвил	0006				
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007				
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008				
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	444.851	440.445	436.040	431.635
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	19.059	18.811	18.562	18.314
023	2. Постројења и опрема	0011	46.939	42.782	38.625	34.468
024	3. Инвестиционе некретнине	0012				
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	378.853	378.853	378.853	378.853
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014				
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015				
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016				
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017				
04 и 05	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	296	282	268	254
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	296	282	268	254
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028				
288	**В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА**	0029				
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058)	0030	136.516	132.065	126.519	110.942
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	31.271	27.993	26.144	23.264
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	30.071	26.966	25.117	22.237
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033				
13	3. Роба	0034	1.027	1.027	1.027	1.027
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	173	0	0	0
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036	0	0	0	0
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	102.126	100.342	98.287	85.641

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ			
			План 31.03.2024.	План 30.06.2024.	План 30.09.2024.	План 31.12.2024.
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	102.126	100.342	98.287	85.641
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	0	0	0	0
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044	800	800	800	800
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	800	800	800	800
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046				
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047				
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	0	0	0	0
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049				
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050				
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051				
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052				
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053				
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054				
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055				
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056				
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	1.990	2.600	958	908
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	329	329	329	329
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	581.663	572.792	562.827	542.831
88	**Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА**	0060	813.530	813.530	813.530	813.530
	ПАСИВА					
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	115.710	121.772	129.707	109.306
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	87.022	87.022	87.022	87.022
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 ДРГУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407				
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	28.688	34.750	42.685	22.284
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	21.787	21.787	21.787	21.787
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	6.901	12.963	20.898	496
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411				
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412				
350	1. Губитак ранијих година	0413	0	0	0	0
351	2. Губитак текуће године	0414				
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	229.285	228.555	227.557	170.108
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	26.522	25.792	24.794	20.401
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	26.522	25.792	24.794	20.401
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418				

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ			
			План 31.03.2024.	План 30.06.2024.	План 30.09.2024.	План 31.12.2024.
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419				
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	202.762	202.762	202.762	149.707
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	30.333	30.333	30.333	4.333
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425	172.429	172.429	172.429	145.374
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426				
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427	0	0	0	0
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428				
498	**В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ**	0429	3.829	3.829	3.829	3.829
495 (део)	**Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ**	0430	75.886	75.886	75.886	60.530
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	156.953	142.751	125.848	199.059
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432				
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	95.928	75.901	69.401	129.483
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	19.500	13.000	6.500	26.000
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438	76.428	62.901	62.901	103.483
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439				
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440				
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441				
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0046 + 0447 + 0448)	0442	28.953	32.833	24.678	31.730
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	27.753	31.633	23.478	30.530
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446				
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447				
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448	1.200	1.200	1.200	1.200
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	32.071	34.017	31.770	37.846
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	30.311	32.257	30.010	36.086
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	1.760	1.760	1.760	1.760
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	581.663	572.792	562.827	542.832
89	**Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА**	0457	813.530	813.530	813.530	813.530

Прилог 5а

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	Износ			
			План 01.01-31.03.2024.	План 01.01-30.06.2024.	План 01.01-30.09.2024.	План 01.01-31.12.2024.
1	2	3	4	5	6	7
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	82.636	168.853	261.871	357.944
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	82.199	167.978	260.558	346.708
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	82.199	167.978	260.558	346.708
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	438	875	1.313	11.236
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	78.090	158.540	247.619	340.521
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014	528	1.121	1.400	2.118
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	14.329	27.399	50.099	73.458
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	53.406	106.847	160.373	214.042
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	37.325	74.640	112.026	149.581
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	5.655	11.308	16.972	22.661
52, осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	10.426	20.899	31.374	41.800
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	4.405	8.811	13.216	17.621
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021				
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	2.815	8.292	12.049	16.203
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	0	0	0	3.729
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	2.608	6.070	10.483	13.350
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	4.546	10.313	14.252	17.423
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026				
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	4.548	9.362	14.165	18.662
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028				
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	4.548	9.362	14.165	18.662
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КРУСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030				
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031				
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	749	4.114	4.711	10.782
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033				
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	746	4.111	4.708	10.746
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035	0	0	0	32
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036	3	3	3	3
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037	3.798	5.248	9.454	7.880
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038				
683, 685 и 686	**З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА**	1039				
583, 585 и 586	**И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА**	1040	1.082	1.082	1.082	16.580
67	**Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ**	1041	287	574	860	1.147
57	**К. ОСТАЛИ РАСХОДИ**	1042	607	1.850	1.990	6.302
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	87.471	178.788	276.896	377.753
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	80.528	165.586	255.401	374.185
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	6.943	13.202	21.495	3.568
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046				
69-59	**Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА**	1047				
59- 69	**О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА**	1048	42	240	597	3.072

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ			
			План 01.01-31.03.2024.	План 01.01-30.06.2024.	План 01.01-30.09.2024.	План 01.01-31.12.2024.
1	2	3	4	5	6	7
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	6.901	12.963	20.898	496
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050				
	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	6.901	12.963	20.898	496
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056				
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057				
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058				
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059				
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060				
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ					
	1. Основна зарада по акцији	1061				
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062				

Прилог 5б

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

у 000 динара

П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ			
		План 01.01-31.03.2024.	План 01.01-30.06.2024.	План 01.01-30.09.2024.	План 01.01-31.12.2024.
1	2	3	4	5	6
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ					
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	103.084	208.342	297.836	395.425
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	96.536	196.981	280.671	364.277
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003				
3. Примљене камате из пословних активности	3004	6.548	11.362	17.165	21.662
4. Остали приливи из редовног пословања	3005				9.486
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	95.390	181.232	266.492	356.004
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	35.734	59.268	84.901	109.202
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008				
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	53.406	106.847	160.373	214.042
4. Плаћене камате у земљи	3010	746	4.111	4.708	10.746
5. Плаћене камате у иностранству	3011				
6. Порез на добитак	3012	354	708	1.062	1.416
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	5.150	10.299	15.449	20.598
8. Остали одливи из пословних активности	3014				
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	7.694	27.110	31.344	39.421
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016				
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНИЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017	0	0	0	0
1. Продаја акција и удела	3018				
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019				
3. Остали финансијски пласмани	3020				
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021				
5. Примљене дивиденде	3022				
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	0	0	0	0
1. Куповина акција и удела	3024				
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025				
3. Остали финансијски пласмани	3026				
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027				
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028	0	0	0	0
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	14	28	42	56
1. Увећање основног капитала	3030				
2. Дугорочни кредити у земљи	3031				
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032				
4. Краткорочни кредити у земљи	3033				
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034				
6. Остале дугорочне обавезе	3035	14	28	42	56
7. Остале краткорочне обавезе	3036				
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037	6.500	26.527	33.027	39.527
1. Откуп сопствених акција и удела	3038				
2. Дугорочни кредити у земљи	3039				
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040	0	13.528	13.528	13.528

П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ			
		План 01.01-31.03.2024.	План 01.01-30.06.2024.	План 01.01-30.09.2024.	План 01.01-31.12.2024.
1	2	3	4	5	6
4. Краткорочни кредити у земљи	3041	6.500	13.000	19.500	26.000
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042				
6. Остале обавезе	3043				
7. Финансијски лизинг	3044				
8. Исплаћене дивиденде	3045				
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046				
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047	6.486	26.499	32.985	39.471
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	103.098	208.370	297.878	395.481
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	101.890	207.760	299.520	395.531
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	1.208	610		
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051			1.642	50
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	782	1.990	2.600	958
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053				
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054				
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	1.990	2.600	958	908

Прилог 6.

СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

у динарима

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

у динарима

План за период 01.01-31.12.2024. године				
	01.01. до 31.03.	01.01. до 30.06.	01.01. до 30.09.	01.01. до 31.12.
Субвенције				
Остали приходи из буџета*				
УКУПНО				

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

Прилог 7.

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

Р.бр.	Трошкови запослених	План 01.01-31.12.2023.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2023.	План 01.01-31.03.2024.	План 01.01-30.06.2024.	План 01.01-30.09.2024.	План 01.01-31.12.2024.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	85.232.528	56.767.211	27.125.071	54.242.324	81.410.355	108.695.992
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	117.291.177	78.028.230	37.325.352	74.639.550	112.026.184	149.580.588
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	136.325.224	89.966.187	42.980.142	85.947.442	128.998.151	172.242.047
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	132	127	13.899.266	13.229.676	13.750.280	14.351.991
4.1.	- на неодређено време	119	110	110	110	110	110
4.2.	- на одређено време	13	17	17	17	17	17
5	Накнаде по уговору о делу						
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу*						
7	Накнаде по ауторским уговорима						
8	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима*						
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима						
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*						
11	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора						
12	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора*						
13	Накнаде члановима скупштине						
14	Број чланова скупштине*						
15	Накнаде члановима надзорног одбора	664.557	648.146	165.094	330.189	495.283	660.377
16	Број чланова надзорног одбора*	3	3	3	3	3	3
17	Накнаде члановима Комисије за ревизију						
18	Број чланова Комисије за ревизију*						
19	Превоз запослених на посао и са посла	6.387.638	5.798.953	1.790.131	3.580.262	5.370.394	7.160.525
20	Дневнице на службеном путу	347.300	363.490	98.900	243.800	391.000	492.200
21	Накнаде трошкова на службеном путу	72.000	1.350	18.000	36.000	54.000	72.000
22	Отпремнина за одлазак у пензију	1.727.616	1.486.963	332.682	665.363	1.663.408	4.657.542
23	Број прималаца отпремнине	6	8	1	2	5	7
24	Јубиларне награде	1.341.620	2.913.483	0	729.926	729.926	729.926
25	Број прималаца јубиларних награда	4	25	0	6	6	6
26	Смештај и исхрана на терену						
27	Помоћ радницима и породици радника	372.000	372.000	93.000	186.000	279.000	372.000
28	Стипендије						
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима						
30	Трошкови стручног усавршавања запослених						

* број запослених/прималаца/чланова последњег дана извештајног периода

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

Прилог 8.

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	Технички руководилац	1	1	1	1	
2	Водовод и одвођење отпадних вода	34	39	39	37	2
3	РЈ Комуналије	54	44	44	34	10
4	РЈ Одржавање	11	13	13	10	3
5	РЈ Развојно технички послови	4	3	2	2	
6	Паркинг сервис	4	1	1	1	
7	Служба за финансијске послове	18	19	19	17	2
8	Служба за правне и опште послове-људске ресурсе	13	6	6	6	
9						
10						
11						
12						
13						
14						
15						
16						
17						
18						
19						
20						
21						
…						
УКУПНО:		139	126	125	108	17

Прилог 9.

Квалификациона структура

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор /Скупштина	
		Број на дан 31.12.2023.	Број на дан 31.12.2024.	Број на дан 31.12.2023.	Број на дан 31.12.2024.
1	**ВСС**	10	10	3	3
2	**ВС**	5	5		
3	**ВКВ**				
4	**ССС**	22	22		
5	**КВ**	40	40		
6	**ПК**	7	7		
7	**НК**	43	43		
	УКУПНО	127	127	3	3

Старосна структура

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2023.	Број запослених 31.12.2024.
1	**До 30 година**	2	3
2	**30 до 40**	29	27
3	**40 до 50**	48	46
4	**50 до 60**	33	36
5	**Преко 60**	15	15
	УКУПНО	127	127
	Просечна старост		

Структура по полу

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор /Скупштина	
		Број на дан 31.12.2023.	Број на дан 31.12.2024.	Број на дан 31.12.2023.	Број на дан 31.12.2024.
1	**Мушки**	108	106	3	3
2	**Женски**	19	21		
	УКУПНО	127	127	3	3

Структура по времену у радном односу

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2023.	Број запослених 31.12.2024.
1	**До 5 година**	14	15
2	**5 до 10**	13	14
3	**10 до 15**	14	16
4	**15 до 20**	15	17
5	**20 до 25**	20	22
6	**25 до 30**	21	18
7	**30 до 35**	9	6
8	**Преко 35**	21	19
	УКУПНО	127	127

Прилог 10

ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.12.2023. године	**127**
	Одлив кадрова у периоду 01.01-31.03.2024.	
1	*пензија*	1
2		
3		
4		
	Пријем кадрова у периоду 01.01-31.03.2024.	
1	*замена постојећег радника*	1
2		
	Стање на дан 31.03.2024. године	**127**

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 30.06.2024. године	**127**
	Одлив кадрова у периоду 01.07-30.09.2024.	
1	*пензија*	3
2		
3		
4		
	Пријем кадрова у периоду 01.07-30.09.2024.	
1	*замена постојећег радника*	3
2		
	Стање на дан 30.09.2024. године	**127**

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.03.2024. године	**127**
	Одлив кадрова у периоду 01.04-30.06.2024.	
1	*пензија*	1
2		
3		
4		
	Пријем кадрова у периоду 01.04-30.06.2024.	
1	*замена постојећег радника*	1
2		
	Стање на дан 30.06.2024. године	**127**

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 30.09.2024. године	**127**
	Одлив кадрова у периоду 01.10-31.12.2024.	
1	*пензија*	2
2		
3		
4		
	Пријем кадрова у периоду 01.10-31.12.2024.	
1	*замена постојећег радника*	2
2		
	Стање на дан 31.12.2024. године	**127**

Прилог 11.

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

у динарима

Исплата по месецима 2022.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ**			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	133	9.911.504	74.523	132	9.702.929	73.507	0	0		1	208.575	208.575
II	131	9.085.582	69.356	129	8.826.887	68.425	1	67.285	67.285	1	191.409	191.409
III	132	10.978.223	83.168	129	10.594.133	82.125	2	152.867	76.434	1	231.222	231.222
IV	132	9.898.037	74.985	128	9.490.692	74.146	3	208.190	69.397	1	199.156	199.156
V	132	11.287.164	85.509	127	10.747.020	84.622	4	315.345	78.836	1	224.799	224.799
VI	132	10.678.490	80.898	127	10.176.723	80.132	4	292.809	73.202	1	208.958	208.958
VII	132	10.919.691	82.725	127	10.385.810	81.778	4	297.286	74.322	1	236.595	236.595
VIII	132	11.818.297	89.533	127	11.241.686	88.517	4	320.859	80.215	1	255.752	255.752
IX	134	10.941.784	81.655	127	10.261.852	80.802	6	443.337	73.890	1	236.595	236.595
X	128	11.411.434	89.152	121	10.623.198	87.795	6	540.816	90.136	1	247.420	247.420
XI	127	11.466.387	90.287	120	10.756.739	89.639	6	462.228	77.038	1	247.420	247.420
XII	127	10.981.880	86.471	120	10.754.936	89.624	6	0	0	1	226.944	226.944
УКУПНО	1.572	129.378.473	988.261	1.514	123.562.604	981.114	46	3.101.024	760.754	12	2.714.846	2.714.846
ПРОСЕК	131	10.781.539	82.302	126	10.296.884	81.613	4	443.003	115.566	1	226.237	226.237

* исплата са проценом до краја године

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

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

у динарима

План по месецима 2024.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	128	13.101.341	102.354	127	12.835.441	101.066				1	265.899	265.899
II	128	12.153.437	94.949	127	11.909.763	93.778				1	243.674	243.674
III	128	12.070.574	94.301	127	11.826.900	93.125				1	243.674	243.674
IV	128	12.600.985	98.445	127	12.346.199	97.214				1	254.787	254.787
V	128	13.224.132	103.314	127	12.958.233	102.033				1	265.899	265.899
VI	128	11.489.081	89.758	127	11.256.519	88.634				1	232.562	232.562
VII	128	12.981.709	101.420	127	12.732.154	100.253				1	249.555	249.555
VIII	128	12.463.735	97.373	127	12.224.582	96.257				1	239.153	239.153
IX	128	11.941.190	93.291	127	11.712.439	92.224				1	228.751	228.751
X	128	12.981.709	101.420	127	12.732.154	100.253				1	249.555	249.555
XI	128	12.108.959	94.601	127	11.880.208	93.545				1	228.751	228.751
XII	128	12.463.735	97.373	127	12.224.582	96.257				1	239.153	239.153
УКУПНО	1.536	149.580.588	1.168.598	1.524	146.639.172	1.154.639				12	2.941.416	2.941.416
ПРОСЕК	128	12.465.049	97.383	127	12.219.931	96.220				1	245.118	245.118

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

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

у динарима

План по месецима 2024.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	128	15.086.194	117.861	127	14.780.010	116.378				1	306.183	306.183
II	128	13.994.683	109.333	127	13.714.092	107.985				1	280.591	280.591
III	128	13.899.266	108.588	127	13.618.675	107.234				1	280.591	280.591
IV	128	14.510.035	113.360	127	14.216.648	111.942				1	293.387	293.387
V	128	15.227.588	118.966	127	14.921.405	117.491				1	306.183	306.183
VI	128	13.229.676	103.357	127	12.961.881	102.062				1	267.795	267.795
VII	128	14.948.438	116.785	127	14.661.075	115.442				1	287.363	287.363
VIII	128	14.351.991	112.125	127	14.076.606	110.839				1	275.385	275.385
IX	128	13.750.280	107.424	127	13.486.873	106.196				1	263.407	263.407
X	128	14.948.438	116.785	127	14.661.075	115.442				1	287.363	287.363
XI	128	13.943.467	108.933	127	13.680.060	107.717				1	263.407	263.407
XII	128	14.351.991	112.125	127	14.076.606	110.839				1	275.385	275.385
УКУПНО	1.536	172.242.047	1.345.641	1.524	168.855.007	1.329.567				12	3.387.040	3.387.040
ПРОСЕК	128	14.353.504	112.137	127	14.071.251	110.797				1	282.253	282.253

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

Прилог 11а

Распон исплаћених и планираних зарада

у динарима

		Исплаћена у 2023. години		Планирана у 2024. години	
		Бруто 1	**Нето**	**Бруто 1**	**Нето**
Запослени без пословодства	Најнижа зарада	68.533	50.240	79.729	58.390
	Највиша зарада	151.837	108.524	160.128	114.750
Пословодство	Најнижа зарада				
	Највиша зарада	208.831	148.227	222.763	158.657

Прилог 11б

Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима
од 01.01.2024. до _____ 2024. године - Бруто 1

у динарима

Реализација 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												
II												
III												
IV												
V												
VI												
VII												
VIII												
IX												
X												
XI												
XII												
УКУПНО												
ПРОСЕК												

*старозапослени у 2024. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2022. године

Исплаћена маса за зараде увећана за доприносе на зараде, број запослених и просечна зарада по месецима
од 01.01.2024. до _____ 2024. године - Бруто 2

у динарима

Реализација 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												
II												
III												
IV												
V												
VI												
VII												
VIII												
IX												
X												
XI												
XII												
УКУПНО												
ПРОСЕК												

Прилог 12.

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у нето износу

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина реализација 2023. година				Надзорни одбор / Скупштина план 2024. година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	35.000	15.000	10.000	2	35.000	15.000	10.000	2
II	35.000	15.000	10.000	2	35.000	15.000	10.000	2
III	35.000	15.000	10.000	2	35.000	15.000	10.000	2
IV	35.000	15.000	10.000	2	35.000	15.000	10.000	2
V	35.000	15.000	10.000	2	35.000	15.000	10.000	2
VI	35.000	15.000	10.000	2	35.000	15.000	10.000	2
VII	35.000	15.000	10.000	2	35.000	15.000	10.000	2
VIII	35.000	15.000	10.000	2	35.000	15.000	10.000	2
IX	35.000	15.000	10.000	2	35.000	15.000	10.000	2
X	35.000	15.000	10.000	2	35.000	15.000	10.000	2
XI	35.000	15.000	10.000	2	35.000	15.000	10.000	2
XII	35.000	15.000	10.000	2	35.000	15.000	10.000	2
УКУПНО	420.000	180.000	120.000	24	420.000	180.000	120.000	24
ПРОСЕК	35.000	15.000	10.000	2	35.000	15.000	10.000	2

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у бруто износу

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина реализација 2023. година				Надзорни одбор / Скупштина план 2024. година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	54.012	23.148	15.432	2	55.031	23.585	15.723	2
II	54.012	23.148	15.432	2	55.031	23.585	15.723	2
III	54.012	23.148	15.432	2	55.031	23.585	15.723	2
IV	54.012	23.148	15.432	2	55.031	23.585	15.723	2
V	54.012	23.148	15.432	2	55.031	23.585	15.723	2
VI	54.012	23.148	15.432	2	55.031	23.585	15.723	2
VII	54.012	23.148	15.432	2	55.031	23.585	15.723	2
VIII	54.012	23.148	15.432	2	55.031	23.585	15.723	2
IX	54.012	23.148	15.432	2	55.031	23.585	15.723	2
X	54.012	23.148	15.432	2	55.031	23.585	15.723	2
XI	54.012	23.148	15.432	2	55.031	23.585	15.723	2
XII	54.012	23.148	15.432	2	55.031	23.585	15.723	2
УКУПНО	648.146	277.776	185.185	24	660.377	283.019	188.679	24
ПРОСЕК	54.012	23.148	15.432	2	55.031	23.585	15.723	2

Прилог 13.

Накнаде Комисије за ревизију у нето износу

у динарима

Месец	Комисија за ревизију реализација 2023. година				Комисија за ревизију план 2024. година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	0				0			
II	0				0			
III	0				0			
IV	0				0			
V	0				0			
VI	0				0			
VII	0				0			
VIII	0				0			
IX	0				0			
X	0				0			
XI	0				0			
XII	0				0			
УКУПНО	0				0			
ПРОСЕК								

Накнаде Комисије за ревизију у бруто износу

у динарима

Месец	Комисија за ревизију реализација 2023. година				Комисија за ревизију план 2024. година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	0				0			
II	0				0			
III	0				0			
IV	0				0			
V	0				0			
VI	0				0			
VII	0				0			
VIII	0				0			
IX	0				0			
X	0				0			
XI	0				0			
XII	0				0			
УКУПНО	0				0			
ПРОСЕК								

Прилог 14.

КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Кредитор	Назив кредита / Пројекта	Оригинална валута	Гаранција државе Да/Не	Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2023. године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2023. године	Година повлачења кредита	Рок отплате без периода почека	Период почека (Grace period)	Датум прве отплате	Каматна стопа	Број отплата током једне године	План плаћања по кредиту за 2024. годину у динарима		Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2024. године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2024. године
												Укупно главница	Укупно камата		
Домаћи кредитор															
.....															
Hal banka		РСД	не		34.666.667	2023	18		5.1.2023	3,81	12	16.000.000	2.578.646	0	18.666.667
Poštanska štedionica		РСД	не		21.666.667	2023	15		7.10.2022	6,06	12	10.000.000	2.110.935	0	11.666.667
.....															
.....															
Страни кредитор															
KFW banka		ЕУР	да	2.121.387	248.838.509	2018	60	60	15.5.2023	1,1	2	13.527.500	2.530.000	2.006.259	235.311.009
.....															
.....															
.....															
.....															
Укупно кредитно задужење				2.121.387	305.171.842									2.006.259	265.644.342
од чега за ликвидност															
од чега за капиталне пројекте				2.121.387	305.171.842										

Прилог 15.

ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА

у динарима

Редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација (процена)	План 01.01-31.03.2024.	План 01.01-30.06.2024.	План 01.01-30.09.2024.	План 01.01-31.12.2024.
	Добра					
1.	Водоводни материјал - партије	5.778.843		8.900.000	8.900.000	8.900.000
2.	Електрична енергија	16.697.978			21.500.000	21.500.000
3.	Нафтни деривати	18.742.690		22.000.000	22.000.000	22.000.000
4.	Грађевински материјал	1.555.512			6.000.000	6.000.000
5.	Булдозер (полован)				2.500.000	2.500.000
6.	Фекална цистерна из донације			16.000.000	16.000.000	16.000.000
7.	Хидраулички агрегат са прикључцима			2.200.000	2.200.000	2.200.000
8.	Ауто смећар (кредит- прва година)				4.000.000	4.000.000
9.	Средства и опрема личне заштите	1.186.030	2.200.000	2.200.000	2.200.000	2.200.000
10.	Грађевински агрегати	2.705.000		3.500.000	3.500.000	3.500.000
11.	Ауто гуме	1.345.922	1.500.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000
12.	Електро материјал			2.500.000	2.500.000	2.500.000
13.	Хигијенско-санитарна средства (за хигијену просторија и запослених)	79.138		150.000	150.000	150.000
14.	Муљне пумпе				350.000	350.000
15.	Универзални материјал (гумарски производ и разни материјал)				650.000	650.000
16.	Ракета за подбушивање испод пута			980.000	980.000	980.000
17.	Ризла за посипање улица		700.000	700.000	700.000	700.000
18.	Уља и мазива	678.850			850.000	850.000
19.	Лежајеви	40.240		250.000	250.000	250.000
20.	Ауто - електрика	890.040			950.000	950.000
21.	Рачунари, штампачи, монитори, програми	205.719		850.000	850.000	850.000
22.	Опрема за хлорисање воде	386.771		600.000	600.000	600.000
23.	Моторне ручне косачице- тримери			350.000	350.000	350.000
24.	Доставна и теренска возила (половна)				950.000	950.000
25.	Пумпа за ПС канализација			980.000	980.000	980.000
26.	Четке за ауточистилицу	902.069		950.000	950.000	950.000
27.	Индустријска со за посипање улица	950.400			990.000	990.000
28.	Канцеларијски материјал	676.560,48		800.000	800.000	800.000
29.	Самоходна косачица			600.000	600.000	600.000
30.	Пнеуматски чекић за компресор		300.000	300.000	300.000	300.000
31.	Електро ормани			500.000	500.000	500.000
32.	Резерни делови за грађевинске машине и возила	968.000		980.000	980.000	980.000
33.	Бетонски елементи (галантерија)	968.000		800.000	800.000	800.000
…						
	Укупно добра:	54.081.202	4.700.000	68.590.000	107.330.000	107.330.000
	Услуге					
1.	Баждарење водомера (хладна вода, хоризонтални, стандардни холендер) са уградњом механизма за даљинско очитавање	1.451.340		1.700.000	1.700.000	1.700.000
2.	Ревизија финансијског извештаја	150.000,00			200.000	200.000
3.	Осигурање средстава	291.770		700.000	700.000	700.000
4.	Контрола и сервисирање ПП-апарата	76.104		100.000	100.000	100.000
5.	Хемијски преглед воде-контрола квалитета воде за пиће и отпадних вода	1.907.200		2.200.000	2.200.000	2.200.000
…						
	Укупно услуге:	3.726.414		4.700.000	4.900.000	4.900.000
	Радови					
1.	Радови на термотехничким инсталацијама управне зграде			7.200.000	7.200.000	7.200.000
2.	Радови на изолацији фасаде управне зграде				3.000.000	3.000.000
…						
	Укупно радови:			7.200.000	10.200.000	10.200.000
	УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ+РАДОВИ	57.807.616	4.700.000	80.490.000	122.430.000	122.430.000

Прилог 16.

ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

у 000 динара

Редни број	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2023. године	Структура финансирања	Износ према извору финансирања	План 2024. година				План 2025. година	План 2026. година
								План 01.01-31.03.2024.	План 01.01-30.06.2024.	План 01.01-30.09.2024.	План 01.01-31.12.2024.		
1	Инвестиционо одржавање водовода	2024	2024	13.060	15.934	Сопствена средства	13.060		13.060	13.060	13.060		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:							
2	Ванредно инвестиционо одржавање водовода	2024	2024	464		Сопствена средства	464	464	464	464	464		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:							
3	Инвестиционо одржавање канализације	2024	2024	1.099	2.232	Сопствена средства	1.099		1.099	1.099	1.099		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:							
4	Одржавање опреме и возила	2024	2024	14.220	9.308	Сопствена средства	14.220	14.220	14.220	14.220	14.220		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:							
5	Набавка нових возила и опреме	2024	2024	13.710		Сопствена средства	13.710		13.710	13.710	13.710		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:							
6	Радови на изградњи и одржавању објекта	2024	2024	3.690	1.290	Сопствена средства	3.690		3.690	3.690	3.690		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:							
7	Набавка компјутерске опреме	2024	2024	850	494	Сопствена средства	850		850	850	850		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:							
8						Сопствена средства							
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:							
Укупно инвестиције				**47.093**	**29.258**		**47.093**	**14.684**	**47.093**	**47.093**	**47.093**		

Прилог 17.

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

Редни број	Позиција	План 2023. година	Реализација (процена) 2023. година	План 01.01-31.03.2024.	План 01.01-30.06.2024.	План 01.01-30.09.2024.	План 01.01-31.12.2024.
1.	Спонзорство						
2.	Донације						
3.	Хуманитарне активности						
4.	Спортске активности	458.684	194.164	0	399.706	423.506	458.684
5.	Репрезентација	787.501	706.201	144.919	550.448	697.267	787.501
6.	Реклама и пропаганда	46.369	99.695	12.167	23.760	35.352	99.695
7.	Остало	372.000	372.000	93.000	186.000	279.000	372.000

XI. ПРИЛОЗИ

Прилог 1. Биланс стања за 2023. годину- процена
Прилог 1а. Биланс успеха за 2023. годину- процена
Прилог 1б. Извештај о токовима готовине за 2023. годину- процена
Прилог 2. Циљеви јавног предузећа са кључним индикаторима остварења циљева
Прилог 3. Пословни ризици и план управљања ризицима
Прилог 4 Приказ планираних и реализованих индикатора пословања
Прилог 5. Биланс стања на дан 31.12.2024. године
Прилог 5а. Биланс успеха за период 01.01.2024. до 31.12.2024. године
Прилог 5б. Извештај о токовима готовине у периоду 01.01.2024 до 31.12.2024. године
Прилог 6. Субвенције и остали приходи из буџета
Прилог 7. Трошкови запослених
Прилог 8. Структура запослених по секторима
Прилог 9. Планирана структура радника
Прилог 10. Динамика запошљавања
Прилог 11. Исплаћене зараде у 2023. години и план зарада за 2024. годину
Прилог 11а Распон исплаћених и планираних зарада
Прилог 11б Исплаћене зараде у 2024. години
Прилог 12. Планиране накнаде члановима Надзорног одбора
Прилог 13. Накнаде комисије за ревизију
Прилог 14. Кредитна задуженост
Прилог 15. Планирана финансијска средства за набавку добара, радова и услуга
Прилог 16. План инвестиционог улагања
Прилог 17. Средства за посебне намене

Учествовали у припреми и изради предлога плана,

1. Братислав Милијић, технички руководилац.
2. Славољуб Вушковић, рук. РЈ раз. тех. посл.
3. Милош Шарац, рук. РЈ одржавања
4. Звездица Радовановић, шеф рачуноводства
5. Данијела Ивковић, правна служба.
6. Мира Никодијевић, комунална служба

ЈКП „СТАНДАРД“ КЊАЖЕВАЦ,

Директор, Небојша Митић, дипл. инг. маш.