"ЈП за комунално уређење"
Владичин Хан
Бр. 1270
13.09. 20 24 год.

На основу члана 59. Закона о јавним предузећима („Службени гласник РС“ број 15/2016 и 88/2019), члана 32. став 1. тачка 20. Закона о локалној самоуправи („Службени гласник РС“ број 129/2007, 83/2014 – др. закон, 101/2016 – др. закон, 47/2018 и 111/2021- др. закон), члана 40. Статута општине Владичин Хан „Службени гласник Града Врања“, број 7/2024-пречишћен текст), Скупштина општине Владичин Хан на седници одржаној дана 10. септембра 2024. године, донела је

РЕШЕЊЕ О ДАВАЊУ САГЛАСНОСТИ НА ПРВУ ИЗМЕНУ ГОДИШЊЕГ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЈП ЗА КОМУНАЛНО УРЕЂЕЊЕ ВЛАДИЧИН ХАН ЗА 2024. ГОДИНУ

1. Даје се сагласност на Прву измену годишњег програма пословања ЈП за комунално уређење Владичин Хан за 2024. годину, који је Надзорни одбор Јавног предузећа за комунално уређење Владичин Хан донео на седници одржаној дана 30.08.2024. године.

2. Решење објавити у „Службеном гласнику Града Врања“.

СКУПШТИНА ОПШТИНЕ ВЛАДИЧИН ХАН
Број: 06-109/11/24-I
Дана: 10. септембра 2024. године

ПРЕДСЕДНИЦА
Данијела Поповић

ЈП ЗА КОМУНАЛНО УРЕЂЕЊЕ ВЛАДИЧИН ХАН

ул. Владике Пајсија бб, ПИБ: 106705858, Матични број: 20663944

Текући рачун: 160-398725-08, Тел. 017 473 648

E-mail: komunalnohan@gmail.com

30 AUG 2024

РЕПУБЛИКА СРБИЈА
Скупштина општине Владичин Хан
Владичин Хан

"ЈП за комунално уређење"
Владичин Хан
Бр. 1195.
30. 08. 2024 год.

Предмет: Достава Прве измене Годишњег програма пословања ЈП за комунално уређење Владичин Хан за 2024. годину, на сагласност

У складу са чланом 59. став 7. и чланом 60. став 2. Закона о јавним предузећима ("Сл.гласник РС" бр.15/2016 и 88/2019) и члановима 32. и 33. Статута ЈП за комунално уређење Владичин Хан (бр. 130/2017 и 1355/2017), достављамо Вам на сагласност:

1. Прву измену Годишњег програма пословања ЈП за комунално уређење Владичин Хан за 2024. годину, број: 1188 од 29.08.2024.год. са
2. Одлуком Надзорног одбора о доношењу Прве измене Годишњег програма пословања ЈП за комунално уређење Владичин Хан за 2024. годину, број: 1192 од 30.08.2024.год.

Образложење

На основу члана 22, 59. и 60. Закона о јавним предузећима ("Сл.гласник РС" бр.15/2016 и 88/2019) и члана 42. Статута ЈП за комунално уређење Владичин Хан (бр. 130/2017 и 1355/2017), Надзорни одбор ЈП за комунално уређење Владичин Хан, на предлог директора, на својој 20. седници, одржаној дана 30.08.2024.год, донео је Одлуку бр. 1192 о доношењу Прве измене Годишњег програма пословања ЈП за комунално уређење Владичин Хан за 2024. годину, која је заведена под бројем 1188 од 29.08.2024.године.

Годишњи програм пословања ЈП за комунално уређење Владичин Хан за 2024.годину, број: 2063 од 11.12.2023.године, усвојен је од стране Надзорног одбора предузећа Одлуком број: 2139 од 25.12.2023.год, на који је Привремени орган општине Владичин Хан дао сагласност Решењем број: 06-161/22-2/23-I од 26.12.2023. год.

За Првом изменом Годишњег програма пословања за 2024.годину указала се потреба због усклађивања планираних средстава са обезбеђеним средствима у буџету Општине Владичин Хан за 2024. годину, а на основу Одлуке о изменама и допунама Одлуке о буџету Општине Владичин Хан за 2024. годину (Ребаланс 1) („Службени гласник Града Врања“ бр.15 /2024) и измене планова: прихода, расхода, трошкова запослених и плана финансијских средстава за набавку добара, радова и услуга.

Предложеном Првом изменом Годишњег програма пословања ЈП за комунално уређење Владичин Хан за 2024. годину врши се усаглашавање постављених планова са оствареном реализацијом и обезбеђеним средствима.

У складу са законским одредбама, као Оснивачу, достављамо на сагласност Прву измену Годишњег програма пословања ЈП за комунално уређење Владичин Хан за 2024. годину, број: 1188 од 29.08.2024.год. године.

ПРИЛОГ: Као у тексту.

ЈП за комунално уређење ПО1 Владичин Хан Владике Пајсија 66

Директор
Горан Радивојевић

ЈП за комунално уређење Владичин Хан
Владичин Хан
Ул.Владике Пајсија бб
ПИБ: 106705858
МБ: 20663944

"ЈП за комунално уређење"
Владичин Хан
Бр. 1192.
30. 08. 2024 год.

На основу члана 42. Статута ЈП за комунално уређење Владичин Хан (број: 130/2017 и 1355/2017), Надзорни одбор ЈП за комунално уређење Владичин Хан, на својој 20 седници одржаној дана 30.08.2024.године, једногласно је донео следећу:

ОДЛУКУ

Доноси се Прва измена Годишњег програма пословања Јавног предузећа за комунално уређење Владичин Хан за 2024. годину, број 1188 од 29.08.2024.године.

Прва измена Годишњег програма пословања Јавног предузећа за комунално уређење Владичин Хан за 2024. годину је у прилогу ове Одлуке и чини њен саставни део.

Одлуку са Првом изменом Годишњег програма пословања Јавног предузећа за комунално уређење Владичин Хан за 2024. годину доставити оснивачу – Скупштини Општине Владичин Хан на сагласност и архиви.

Председник Надзорног одбора
ЈП за комунално уређење
Владичин Хан

ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ ЗА КОМУНАЛНО УРЕЂЕЊЕ
ПО1
Владичин Хан
Владике Пајсија
бб

Слађан Вучковић

"ЈП за комунално уређење"
Владичин Хан
Бр. 1188.
29.08. 2024 год.

ПРВА ИЗМЕНА
ГОДИШЊЕГ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА
ЈП ЗА КОМУНАЛНО УРЕЂЕЊЕ
ВЛАДИЧИН ХАН
ЗА 2024. ГОДИНУ

ПОСЛОВНО ИМЕ: Јавно предузеће за комунално уређење Владичин Хан
СЕДИШТЕ: Владичин Хан, ул.Владике Пајсија бб.
ПРЕТЕЖНА ДЕЛАТНОСТ: 38.11 - Сакупљање отпада који није опасан
МАТИЧНИ БРОЈ: 20663944
ПИБ: 106705858
ЈББК: 82618
НАДЛЕЖНО МИНИСТАРСТВО: МИНИСТАРСТВО ПРИВРЕДЕ
НАДЛЕЖНИ ОРГАН: СКУПШТИНА ОПШТИНЕ ВЛАДИЧИН ХАН
НАДЛЕЖНА ФИЛИЈАЛА УПРАВЕ ЗА ТРЕЗОР: Врање екс.Влад. Хан

Владичин Хан
август 2024.године

Увод

Годишњи програм пословања ЈП за комунално уређење Владичин Хан за 2024.годину, број: 2063 од 11.12.2023.године, усвојен је од стране Надзорног одбора на 14. седници, одржаној дана 25.12.2023. године, Одлуком број: 2139.

Привремени орган општине Владичин Хан је на својој седници одржаној дана 26.12.2023.године, Решењем број: 06-161/22-2/23-I, дао сагласност на Програм пословања ЈП за комунално уређење Владичин Хан за 2024. годину („Службени гласник Града Врања“ бр.29 /2023).

За Првом изменом Годишњег програма пословања за 2024.годину указала се потреба због:

- Усклађивања планираних средстава са обезбеђеним средствима у буџету Општине Владичин Хан за 2024. годину, а на основу Одлуке о изменама и допунама Одлуке о буџету Општине Владичин Хан за 2024. годину (Ребаланс 1) („Службени гласник Града Врања“ бр.15 /2024);
- Измене плана прихода;
- Измене плана расхода;
- Измене плана трошкова запослених и
- Измене плана финансијских средстава за набавку добара, радова и услуга.

Одлуком о изменама и допунама Одлуке о буџету Општине Владичин Хан за 2024. годину (Ребаланс 1) („Службени гласник Града Врања“ бр.15 /2024) у односу на првобитно опредељена средства, Јавном предузећу за комунално уређење Владичин Хан у обављању поверених комуналних делатности: одржавања чистоће на површинама јавне намене, одржавања јавних зелених површина и одржавања јавног осветљења умањена су средстава у укупном износу од 6.900.000,00 динара, и то: у оквиру програма 2: Комунална делатност:

- Код програмске активности 1102-0003: Одржавање чистоће на површинама јавне намене, функционалне класификације 510: Управљање отпадом, позиције 84, економске класификације 421 – Стални трошкови, Јавном предузећу за комунално уређење Владичин Хан, опредељена су средства у износу од 29.300.000,00 динара, што је умањење средстава у износу од 1.700.000,00 динара у односу на првобитно опредељена средства;
- Код програмске активности 1102-0002: Одржавање јавних зелених површина, функционалне класификације 540: Заштита биљног и животињског света и крајолика, позиције 88, економске класификације 424 – Специјализоване услуге, Јавном предузећу за комунално уређење Владичин Хан, опредељена су средства у износу од 24.800.000,00 динара, што је умањење средстава у износу од 200.000,00 динара у односу на првобитно опредељена средства;
- Код програмске активности 1102-0001: Управљање/одржавање јавним осветљењем, функционалне класификације 640: Улична расвета, позиције 104, економске класификације 425 – Текуће поправке и одржавање, Јавном предузећу

за комунално уређење Владичин Хан, опредељена су средства у износу од 5.000.000,00 динара, што је умањење средстава у износу од 5.000.000,00 динара у односу на првобитно опредељена средства.

У складу са износом опредељених средстава извршена је измена плана прихода за 2024.годину, при чему су планирани укупни приходи умањени за 6.900.000,00 динара:

1. Планирани приходи од одржавања чистоће на површинама јавне намене умањени су за 1.700.000,00 динара,
2. Планирани приходи од одржавања јавних зелених површина умањени су за 1.200.000,00 динара,
3. Планирани приходи од одржавања јавне расвете умањени су за 5.000.000,00 динара,
4. Планирани приходи од пружених услуга трећим лицима, правним и физичким увећани су за 1.000.000,00 динара.

Измена плана расхода условљена је променама у структури и износима планираних пословних расхода при чему су укупни планирани пословни расходи умањени за 58.636,69 динара:

- Планирани трошкови зарада, накнада зарада и осталих личних расхода умањени су за 1.678.636,69 динара, првенствено због тренутног смањења броја запослених услед смрти два радника и једног одласка у пензију. У наредном периоду, у складу са законом, очекује се добијање сагласности за попуну упражњених радних места;
- Планирани трошкови производних услуга увећани су за 1.500.000,00 динара услед извршења планираног обима послова;
- Нематеријални трошкови укупно су повећани за 120.000,00 динара, и то: трошкови одржавања рачунара увећани су за 100.000,00 динара услед бекапа података на клауду; трошкови адвокатских услуга увећани су за 50.000,00 динара и трошкови премија осигурања имовине друштва, по закљученим уговорима, умањени су за 100.000,00 динара.

Измена плана трошкова запослених условљена је променама у износима планираних трошкова при чему су укупни планирани трошкови зарада, накнада зарада и осталих личних расхода умањени за 1.678.636,69 динара:

- Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог) умањена је за 1.540.808,00 динара;
- Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог) умањена је за 2.139.419,00 динара;
- Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца) умањена је за 2.463.540,00 динара;
- Трошкови накнада по уговорима о обављању привремених и повремених послова увећани су за 186.946,61 динара, услед корекције обрачуна накнада;
- Трошкова превоза - доласка на посао и одласка са посла запослених увећани су за 350.000,00 динара, услед повећања цена месечних превозних карти;
- Трошови дневница на службеном путовању увећани су за 20.000,00

динара (са претходно планираних 10.000,00 динара на 30.000,00 динара;
- Трошкови отпремнина одласка запослених у пензију увећани су за 70.000,00 динара услед корекције обрачуна са просечном зарадом у Републици Србији и
- Трошкови солидарне помоћи запосленима умањени су за 86.000,00 динара.

Измена плана финансијских средства за набавку добара, радова и услуга условљена је променама у структури и износима планираних трошкова:
- Трошкови материјала за израду увећани су за 300.000,00 динара, услед извршења планираног обима послова;
- Трошкови канцеларијског материјал умањени су за 50.000,00 динара;
- Трошкови резервних делова умањени су за 50.000,00 динара;
- Трошкови ХТЗ опреме умањени су за 200.000,00 динара, услед планиране набавке радних одела и заштитне обуће, без набавке зимских јакни;
- Трошкови услуга на изради учинка увећани су за 1.500.000,00 динара услед извршења планираног обима послова;
- Трошкови одржавања рачунара увећани су за 100.000,00 динара услед бекапа података на клауду;
- Трошкови премија осигурања имовине друштва, по закљученим уговорима, умањени су за 100.000,00 динара и
- Трошкови ангажовања запослених преко агенције увећани су за 243.956,00 динара услед обрачуна припадајућих трошкова превоза – доласка на посао и одласка са посла ангажованих запослених.

Због претходно наведеног у Годишњем програму пословања ЈП за комунално уређење Владичин Хан за 2024.годину мења се следеће:

1. Приходи (Табела прихода),
2. Расходи (Табела расхода),
3. Пословни резултат (Табела пословног резултата),
4. План зарада и запошљавања (Табела планираних трошкова запослених),
5. Планиране набавке (Табела планираних средстава за набавку добара, услуга и радова за обављање делатности у 2024.години),
6. Обрасци:
   - Прилог 4 - Приказ планираних и реализованих индикатора пословања,
   - Прилог 5 - Биланс стања на дан 31.12.2024.године,
   - Прилог 5а - Биланс успеха за период од 01.01.2024. до 31.12.2024.године,
   - Прилог 5б - Извештај о токовима готовине у периоду од 01.01. до 31.12.2024.године,
   - Прилог 7 - Трошкови запослених,
   - Прилог 11б – Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима од 01.01.2024. до 28.08.2024.године – Бруто 1 и Исплаћена маса за зараде увећана за доприносе на зараде , број запослених и просечна зарада по месецима од 01.01.2024. до

28.08.2024.године – Бруто 2, и

- Прилог 15 - Планирана финансијска средства за набавку добара, радова и услуга.

Остали садржај програма остаје непромењен.

1. Приходи

У Годишњем програму пословања ЈП за комунално уређење Владичин Хан за 2024.годину у поглављу 4. Финансијске пројекције, табела у поднаслову 4.1.1. Приходи, мења се и гласи:

Р.бр.	Опис	План 2023	Процењена реализација 2023	Прва измена Плана 01.01.-31.03.2024.	Прва измена Плана 01.01.-30.06.2024.	Прва измена Плана 01.01.-30.09.2024.	Прва измена Плана 01.01.-31.12.2024.
1.	***ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ***	***75.432.666,00***	***72.721.341,98***	***24.066.500,00***	***46.033.000,00***	***64.549.500,00***	***82.166.000,00***
1.1.	**Приходи од продаје производа и услуга**	**74.366.666,00**	**71.622.487,75**	**23.750.000,00**	**45.400.000,00**	**63.600.000,00**	**80.900.000,00**
1.1.1.	Приходи од одржавања чистоће на површинама јавне намене	26.900.000,00	25.439.900,00	7.500.000,00	15.500.000,00	22.500.000,00	28.300.000,00
1.1.2.	Приходи од одржавања јавних зелених површина	21.000.000,00	19.992.650,00	6.800.000,00	13.000.000,00	18.000.000,00	23.800.000,00
1.1.3.	Приходи од одржавања путне инфраструктуре	12.666.666,00	13.500.000,00	5.500.000,00	9.000.000,00	13.000.000,00	17.000.000,00
1.1.4.	Приходи од одржавања јавне расвете	8.000.000,00	6.454.680,00	2.500.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00
1.1.5.	Приходи од пијачних услуга	2.800.000,00	3.164.266,11	700.000,00	1.400.000,00	2.100.000,00	2.800.000,00
1.1.6.	Приходи од погребних услуга	2.000.000,00	2.021.166,64	500.000,00	1.000.000,00	1.500.000,00	2.000.000,00
1.1.7.	Приходи од услуга трећим лицима, правним и физичким	1.000.000,00	1.049.825,00	250.000,00	500.000,00	1.500.000,00	2.000.000,00
1.2.	**Приходи од активирања робе и учинака**						
1.3.	**Приходи од премија, субвенција и дотација**	**1.000.000,00**	**1.032.854,23**	**300.000,00**	**600.000,00**	**900.000,00**	**1.200.000,00**
1.3.1.	Субвенције за јавне радове - трошкови спровођења јавних радова НСЗ		32.840,00				
1.3.2.	Приходи од донација иностраних влада						
1.3.3.	Приходи по основу условљених донација (рачун: 641)	1.000.000,00	1.000.014,23	300.000,00	600.000,00	900.000,00	1.200.000,00
1.4.	**Други пословни приходи**	**66.000,00**	**66.000,00**	**16.500,00**	**33.000,00**	**49.500,00**	**66.000,00**
1.4.1.	Приходи од закупа издатог пословног простора	66.000,00	66.000,00	16.500,00	33.000,00	49.500,00	66.000,00
2	***ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ***	***0,00***	***241.120,85***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
2.1.	Приходи од наплаћених камата		241.120,85				
3	***ОСТАЛИ ПРИХОДИ***	***150.000,00***	***59.422,71***	***62.500,00***	***75.000,00***	***137.500,00***	***150.000,00***
3.1.	Приходи од одобрених рабата	50.000,00	9.042,71	12.500,00	25.000,00	37.500,00	50.000,00
3.2.	Приходи од наплаћених штета	100.000,00	50.380,00	50.000,00	50.000,00	100.000,00	100.000,00
3.3.	Остали непоменути приходи						
4.	***ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДЕНОСТИ ИМОВИНЕ***						
4.1.	Приходи од усклађивања вредности потраживања - наплата претходне исправке вредности потраживања						
5.	***ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ, ИСПРАВКЕ ГРЕШАКА РАНИЈИХ ПЕРИОДА***						
5.1.	Исправка грешака из ранијих година које нису материјално значајне						
I	**УКУПНИ ПРИХОДИ**	**75.582.666,00**	**73.021.885,54**	**24.129.000,00**	**46.108.000,00**	**64.687.000,00**	**82.316.000,00**

2. Расходи

Табела у поднаслову 4.1.2. Расходи, мења се и гласи:

Р.бр.	Опис	План 2023	Процењена реализација 2023	Прва измена Плана 01.01.-31.03.2024.	Прва измена Плана 01.01.-30.06.2024.	Прва измена Плана 01.01.-30.09.2024.	Прва измена Плана 01.01.-31.12.2024.
1	***ПОСЛОВНИ РАСХОДИ***	***75.464.101,71***	***72.714.271,89***	***23.412.841,83***	***44.916.647,64***	***66.742.485,42***	***88.818.406,90***
1.1.	**Трошкови материјала и енергије**	**9.650.000,00**	**10.025.074,06**	**2.600.000,00**	**4.850.000,00**	**7.730.000,00**	**9.450.000,00**
1.1.1.	Трошкови материјала	4.720.000,00	4.684.132,47	1.300.000,00	2.300.000,00	3.960.000,00	4.400.000,00
1.1.2.	Трошкови горива и мазива и електричне енергије	4.930.000,00	5.340.941,59	1.300.000,00	2.550.000,00	3.770.000,00	5.050.000,00
1.1.2.1.	Трошкови електричне енергије	730.000,00	812.430,65	300.000,00	450.000,00	570.000,00	850.000,00
1.1.2.2.	Трошкови горива и мазива	4.200.000,00	4.528.510,94	1.000.000,00	2.100.000,00	3.200.000,00	4.200.000,00
1.2.	**Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични трошкови**	**56.596.111,71**	**53.112.000,58**	**17.494.270,96**	**34.296.860,06**	**49.505.189,47**	**67.591.058,36**
1.2.1.	Трошкови зарада (бруто 2)	47.606.001,71	45.517.424,03	13.801.932,69	27.464.295,75	38.746.922,00	52.562.740,00
1.2.1.1.	Трошкови бруто зарада (бруто 1)	41.342.598,10	39.528.809,08	11.986.046,63	23.850.886,45	33.649.085,00	45.647.190,00
1.2.1.2.	Трошкови пореза и доприноса	6.263.403,61	5.988.614,95	1.815.886,06	3.613.409,30	5.097.837,00	6.915.550,00
1.2.2.	Трошкови накнада по уговорима	3.170.680,00	1.301.367,62	231.482,71	462.965,42	777.960,00	1.120.000,00
1.2.2.1.	Уговор о делу		4.000,00				
1.2.2.2.	Привремени и повремени послови	3.170.680,00	1.297.367,62	231.482,71	462.965,42	777.960,00	1.120.000,00
1.2.3.	Трошкови накнада члановима Надзорног одбора	843.760,00	833.333,40	208.333,00	416.666,00	625.000,00	833.333,00
1.2.4.	Трошкови ангажовања запослених преко агенција (рачун: 528)	750.000,00	891.447,88	1.552.910,34	3.105.820,67	4.881.606,14	6.498.917,14
1.2.5.	Остали лични расходи	4.225.670,00	4.568.427,65	1.699.612,22	2.847.112,22	4.473.701,33	6.576.068,22
1.2.5.1.	Јубиларне награде		0,00	322.112,22	322.112,22	403.201,33	512.068,22
1.2.5.2.	Трошкови превоза запослених на посао и са посла	2.000.000,00	1.951.735,80	660.000,00	1.320.000,00	1.990.000,00	2.990.000,00
1.2.5.3.	Трошкови отпремнина		364.689,00			433.500,00	870.000,00
1.2.5.4.	Солидарна помоћ запосленима	2.150.670,00	2.178.818,85	687.500,00	1.175.000,00	1.597.000,00	2.064.000,00
1.2.5.4.1.	- по ПКУ	1.950.670,00	2.082.888,85	487.500,00	975.000,00	1.397.000,00	1.864.000,00
1.2.5.4.2.	- Остала солидарна помоћ	200.000,00	95.930,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00
1.2.5.5.	Трошкови службених путовања	30.000,00	28.184,00	30.000,00	30.000,00	50.000,00	50.000,00
1.2.5.6.	Остали лични расходи (новогодишњи поклон пакетићи и др.)	45.000,00	45.000,00				90.000,00
1.3.	**Трошкови производних услуга**	**3.750.000,00**	**3.138.650,73**	**1.502.500,00**	**2.395.000,00**	**4.507.500,00**	**5.270.000,00**
1.3.1.	Трошкови услуга на изради учинка	2.000.000,00	1.398.249,00	1.000.000,00	1.500.000,00	3.000.000,00	3.500.000,00
1.3.1.1.	Трошкови услуга трећих лица	2.000.000,00	1.398.249,00	1.000.000,00	1.500.000,00	3.000.000,00	3.500.000,00
1.3.2.	Трошкови транспортних услуга, ПТТ и телефонских услуга	200.000,00	213.053,96	70.000,00	100.000,00	162.500,00	220.000,00
1.3.3.	Трошкови одржавања основних средстава	1.200.000,00	1.203.792,47	300.000,00	600.000,00	1.100.000,00	1.200.000,00
1.3.4.	Трошкови закупнина	180.000,00	192.172,30	50.000,00	100.000,00	150.000,00	200.000,00
1.3.5.	Трошкови рекламе и пропаганде	120.000,00	113.032,50	70.000,00	70.000,00	70.000,00	120.000,00
1.3.5.1.	Трошкови рекламног материјала	120.000,00	113.032,50	70.000,00	70.000,00	70.000,00	120.000,00
1.3.5.2.	Трошкови спортских манифестација						
1.3.5.3.	Трошкови јавног информисања						
1.3.6.	Остали трошкови производних услуга – комуналне услуге	50.000,00	18.350,50	12.500,00	25.000,00	25.000,00	30.000,00
1.4.	**Трошкови амортизације**	**3.797.990,00**	**4.270.589,88**	**1.131.070,87**	**2.224.787,57**	**3.243.795,95**	**4.257.348,54**
1.5.	**Нематеријални трошкови**	**1.670.000,00**	**2.167.956,65**	**685.000,00**	**1.150.000,00**	**1.756.000,00**	**2.250.000,00**
1.5.1.	Трошкови непроизводних услуга	480.000,00	671.268,82	245.000,00	360.000,00	630.000,00	770.000,00
1.5.1.1.	Трошкови стручног оспособљавања	230.000,00	303.940,30	100.000,00	150.000,00	200.000,00	250.000,00
1.5.1.2.	Трошкови одржавања терминала	20.000,00	82.700,00	20.000,00	40.000,00	60.000,00	80.000,00
1.5.1.3.	Трошкови одржавања рачунара	60.000,00	66.300,00	20.000,00	40.000,00	135.000,00	180.000,00
1.5.1.4.	Трошкови ревизије финансијских извештаја	110.000,00	133.208,52	55.000,00	55.000,00	110.000,00	110.000,00
1.5.1.5.	Трошкови здравствених услуга	20.000,00	11.400,00	10.000,00	15.000,00	20.000,00	20.000,00
1.5.1.6.	Трошкови копирања		7.820,00				
1.5.1.7.	Трошкови процене ризика, трошкови испитивања услова радне околине	30.000,00	25.900,00	10.000,00	20.000,00	30.000,00	30.000,00
1.5.1.8.	Трошкови контроле ПП апарата и трошкови ДДД	10.000,00	23.500,00	10.000,00	20.000,00	25.000,00	30.000,00
1.5.1.9.	Трошкови адвокатских услуга		16.500,00	20.000,00	20.000,00	50.000,00	70.000,00

1.5.2.	Трошкови репрезентације	300.000,00	301.726,07	100.000,00	150.000,00	200.000,00	300.000,00
1.5.3.	Трошкови премије осигурања и техничких прегледа возила и радних машина	600.000,00	768.725,50	200.000,00	400.000,00	550.000,00	700.000,00
1.5.4.	Трошкови платног промета	180.000,00	215.273,78	50.000,00	100.000,00	140.000,00	180.000,00
1.5.5.	Трошкови доприноса привредним коморама, трошкови чланарина и доприноса	30.000,00	22.945,48	10.000,00	20.000,00	76.000,00	100.000,00
1.5.6.	Остали нематеријални трошкови (судски трошкови, таксе и др.)	80.000,00	188.017,00	80.000,00	120.000,00	160.000,00	200.000,00
1.5.6.1.	Остали нематеријални трошкови - умањење зарада по уредби						
1.5.6.2.	Остали нематеријални трошкови (судски трошкови, таксе и др.)	80.000,00	188.017,00	80.000,00	120.000,00	160.000,00	200.000,00
2	***ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ***	***5.000,00***	***10.439,37***	***5.000,00***	***5.000,00***	***5.000,00***	***5.000,00***
2.1.	Расходи камата	5.000,00	342,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
2.2.	Негативне курсне разлике		10.097,37				
3	***ОСТАЛИ РАСХОДИ***	***100.000,00***	***248.500,00***	***200.000,00***	***250.000,00***	***270.000,00***	***300.000,00***
3.1	Манькови						
3.2	Расходи по основу директног отписа и расходовања залиха						
3.1.	Накнаде штета трећим лицима и остали непоменути расходи	100.000,00	248.500,00	200.000,00	250.000,00	270.000,00	300.000,00
4.	***РАСХОДИ ПО ОСНОВУ ОБЕЗВРЕЂЕЊА ИМОВИНЕ***						
4.1.	Обезвређење – исправка потраживања од купаца						
5.	***РАСХОДИ ПО ОСНОВУ ИСПРАВКЕ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ГОДИНА***						
5.1.	Исправки грешака из ранијих година које нису материјално значајне						
II	**УКУПНИ РАСХОДИ**	**75.569.101,71**	**72.973.211,26**	**23.617.841,83**	**45.171.647,64**	**67.017.485,42**	**89.123.406,90**

3. Пословни резултат

Табела у поднаслову 4.1.3. Пословни резултат, мења се и гласи:

Р.бр.	Опис	План 2023	Процењена реализација 2023	Прва измена Плана 01.01.-31.03.2024.	Прва измена Плана 01.01.-30.06.2024.	Прва измена Плана 01.01.-30.09.2024.	Прва измена Плана 01.01.-31.12.2024.
1	Пословни приходи	75.432.666,00	72.721.341,98	24.066.500,00	46.033.000,00	64.549.500,00	82.166.000,00
2	Финансијски приходи	0,00	241.120,85	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Остали приходи	150.000,00	59.422,71	62.500,00	75.000,00	137.500,00	150.000,00
4	Приходи од усклађивања вредности имовине						
5	Добитак пословања које се обуставља, ефекти промене рачуноводствене политике, исправке грешака ранијих периода						
6	**УКУПНИ ПРИХОДИ**	**75.582.666,00**	**73.021.885,54**	**24.129.000,00**	**46.108.000,00**	**64.687.000,00**	**82.316.000,00**
7	Пословни расходи	75.464.101,71	72.714.271,89	23.412.841,83	44.916.647,64	66.742.485,42	88.818.406,90
8	Финансијски расходи	5.000,00	10.439,37	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
9	Остали расходи	100.000,00	248.500,00	200.000,00	250.000,00	270.000,00	300.000,00
10	Расходи по основу обезвређења имовине						
11	Расходи по основу исправке грешака из ранијих година						
12	**УКУПНИ РАСХОДИ**	**75.569.101,71**	**72.973.211,26**	**23.617.841,83**	**45.171.647,64**	**67.017.485,42**	**89.123.406,90**
13	**ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА**	**13.564,29**	**48.674,28**	**511.158,17**	**936.352,36**		
14	**ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА**					**2.330.485,42**	**6.807.406,90**
15	Порез на добит	2.034,64	7.301,14	76.673,72	140.452,85		
16	**НЕТО ДОБИТАК**	**11.529,65**	**41.373,14**	**434.484,44**	**795.899,51**		
17	**НЕТО ГУБИТАК**					**2.330.485,42**	**6.807.406,90**

4. План зарада и запошљавања

У поглављу 6. План зарада и запошљавања, у ставу 7. број: " 47.786.609,00 " мења се бројем: " 45.647.190,00 " и број: " 55.026.280,00 " мења се бројем: " 52.562.740,00 ".

У ставу 11. број: " 933.053,00 " мења се бројем: " 1.120.000,00 ".

У ставу 13. број: " 2.640.000,00 " мења се бројем: " 2.990.000,00 ".

У ставу 14. број: " 800.000,00 " мења се бројем: " 870.000,00 ".

У ставу 18. број: " 6.254.961,00 " мења се бројем: " 6.498.917,14 ".

Табеларни преглед трошкова запослених, мења се и гласи:

Р.бр.	Трошкови запослених	План 01.01-31.12.2023.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2023.	I измена Плана 01.01-31.03.2024.	I измена Плана 01.01-30.06.2024.	I измена Плана 01.01-30.09.2024.	I измена Плана 01.01-31.12.2024.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	30.075.446	28.726.720	8.722.417	17.354.670	24.497.132	33.222.804
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	41.342.598	39.528.809	11.986.047	23.850.886	33.649.085	45.647.190
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	47.606.002	45.517.424	13.801.933	27.464.296	38.746.922	52.562.740
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	42	42	42	42	42	42
4.1.	- на неодређено време	36	36	36	36	36	36
4.2.	- на одређено време	6	6	6	6	6	6
5	Накнаде по уговору о делу		4.000				
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	3.170.680	1.297.368	231.483	462.965	777.960	1.120.000
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*	4	2	1	1	2	2
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	843.760	833.333	208.333	416.666	625.000	833.333
16	Број чланова надзорног одбора*	3	3	3	3	3	3
17	Накнаде члановима Комисије за ревизију						
18	Број чланова Комисије за ревизију*						
19	Превоз запослених на посао и са посла	2.000.000	1.951.736	660.000	1.320.000	1.990.000	2.990.000
20	Дневнице на службеном путу	10.000	6.024	10.000	10.000	30.000	30.000
21	Накнаде трошкова на службеном путу	20.000	22.160	20.000	20.000	20.000	20.000
22	Отпремнина за одлазак у пензију		364.689			433.500	870.000
23	Број прималаца отпремнине		1			1	2
24	Јубиларне награде			322.112	322.112	403.201	512.068
25	Број прималаца јубиларних награда			5	5	6	7
26	Смештај и исхрана на терену						
27	Помоћ радницима и породици радника	2.150.670	2.178.819	687.500	1.175.000	1.597.000	2.064.000
28	Стипендије						
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	45.000	45.000				90.000
30	Трошкови стручног усавршавања запослених	230.000	303.940	100.000	150.000	200.000	250.000

5. План финансијских средства за набавку добара, радова и услуга

У поглављу 8. Планиране набавке, табела планираних финансијских средстава за набавку добара, радова и услуга мења се и гласи:

Редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација (процена) у 2023. години	I измена Плана 01.01-31.03.2024.	I измена Плана 01.01-30.06.2024.	I измена Плана 01.01-30.09.2024.	I измена Плана 01.01-31.12.2024.
	Добра					
1	Материјал за израду	3.899.906	700.000	1.500.000	3.000.000	3.300.000
2	Канцеларијски материјал	120.000	50.000	50.000	60.000	100.000
3	Ауто гуме	50.000	150.000	150.000	300.000	300.000

4	Резервни делови	100.000	70.000	100.000	100.000	100.000
5	Алат и инвентар	242.944	130.000	300.000	300.000	300.000
6	ХТЗ опрема	271.283	200.000	200.000	200.000	300.000
7	Електрична енергија	812.431	300.000	450.000	570.000	850.000
8	Гориво и мазиво	4.528.511	1.000.000	2.100.000	3.200.000	4.200.000
9						
...						
	Укупно добра:	10.025.074	2.600.000	4.850.000	7.730.000	9.450.000
	Услуге					
1	Услуге на изради учинка	1.398.249	1.000.000	1.500.000	3.000.000	3.500.000
2	Транспортне, ПТТ и телефонске услуге	213.054	70.000	100.000	162.500	220.000
3	Услуга одржавања основних средстава	1.203.792	300.000	600.000	1.100.000	1.200.000
4	Закупнине	192.172	500.000	100.000	150.000	200.000
5	Комуналне услуге	18.351	12.500	25.000	25.000	30.000
6	Услуге платног промета	215.274	50.000	100.000	140.000	180.000
7	Одржавање рачунара	66.300	20.000	40.000	135.000	180.000
8	Здравствене услуге	11.400	10.000	15.000	20.000	20.000
9	Трошкови премије осигурања и техничких прегледа возила и радних машина	768.725	200.000	400.000	550.000	700.000
10	Ангажовање запослених преко агенција (рачун: 528)	891.448	1.552.910	3.105.821	4.881.606	6.498.917
...						
	Укупно услуге:	4.978.765	3.715.410	5.985.821	10.164.106	12.728.917
	Радови					
1						
2						
...						
	Укупно радови:					
	УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ+РАДОВИ	15.003.839	6.315.410	10.835.821	17.894.106	22.178.917

6. Обрасци

Претходно наведене измена условиле су измену следећих финасијских образаца, саставних делова Годишњег програма пословања за 2024.годину:

- Прилог 4 - Приказ планираних и реализованих индикатора пословања,
- Прилог 5 - Биланс стања на дан 31.12.2024.године,
- Прилог 5а - Биланс успеха за период од 01.01.2024. до 31.12.2024.године,
- Прилог 5б - Извештај о токовима готовине у периоду од 01.01. до 31.12.2024.године,
- Прилог 7 - Трошкови запослених,
- Прилог 11б - Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима од 01.01.2024. до 28.08.2024.године – Бруто 1,
- Прилог 15 - Планирана финансијска средства за набавку добара, радова и услуга,

Измењени обрасци дати су у Прилогу.

Директор

Горан Радивојевић

Прилог 4

Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

у 000 динара

		2021. година	2022. година	2023. година	I Измена Плана 2024. година
Укупни капитал	План	35.414	34.379	38.453	30.964
	Реализација	31.486	39.010	37.771	-
% одступања реализације од плана		-11%	+13%	-2%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+24%	-3%	-18%
Укупна имовина	План	55.168	45.533	44.488	45.412
	Реализација	37.712	47.731	53.126	-
% одступања реализације од плана		-32%	+5%	+19%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+27%	+11%	-15%
Пословни приходи	План	62.266	72.580	75.433	82.166
	Реализација	60.248	71.396	72.721	-
% одступања реализације од плана		-3%	-2%	-4%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+19%	+2%	+13%
Пословни расходи	План	62.119	68.718	75.464	88.818
	Реализација	59.183	62.861	72.715	-
% одступања реализације од плана		-5%	-9%	-4%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+6%	+16%	+22%
Пословни резултат	План	147	3.862	-31	-6.652
	Реализација	1.065	8.535	6	-
% одступања реализације од плана		+624%	+121%	-119%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+701%	-100%	-110967%
Нето резултат	План	23	3.138	12	-6.807
	Реализација	1.227	7.769	41	-
% одступања реализације од плана		+5235%	+148%	+242%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+533%	-99%	-16702%
Број запослених на дан 31.12.	План	44	43	42	42
	Реализација	43	42	42	-
% одступања реализације од плана		-2%	-2%	0%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	-2%	0%	0%
Просечна нето зарада	План	47.292	52.777	59.674	67.526
	Реализација	46.564	48.932	57.917	-
% одступања реализације од плана		-2%	-7%	-3%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+5%	+18%	+17%
Инвестиције	План	20.000	13.748	5.200	
	Реализација		13.748	4.483	-
% одступања реализације од плана		-100%	0%	-14%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	0%	-67%	-100%

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

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

	2021. година реализација	2022. година реализација	2023. година реализација (процена)	I измена Плана 2024. година
EBITDA	4971	12282	4319	4262
ROA	3,253606279	16,27663363	0,077175018	0
ROE	3,896970082	19,91540631	0,108548887	0
Оперативни новчани ток	0	12190	0	0
Дуг / капитал	19,77386775	22,3558062	33,48336025	22,60689833
Ликвидност	429,2981805	539,8303824	518,7710438	390,8428571
% зарада у пословним приходима	72,05882353	64,91260015	73,03529929	82,26151936

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				
Кредитно задужење са гаранцијом државе				
Укупно кредитно задужење	0	0	0	0

у 000 динара

		2021. година	2022. година	2023. година	План 2024. година
Субвенције	План				
	Пренето				-
	Реализовано				-
Остали приходи из буџета	План	20000	4100	5200	
	Пренето		2000	4483	-
	Реализовано		2000	4483	-
Укупно приходи из буџета	План	20000	4100	5200	
	Пренето		2000	4483	-
	Реализовано		2000	4483	-

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

ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ ЗА КОМУНАЛНО ВЕЋЕ ПО1 Владичин Хан Владике Пајсија бб

Прилог 5.

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2024. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			I измена Плана 31.03.2024.	I измена Плана 30.06.2024.	I измена Плана 30.09.2024.	I измена Плана 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	21.179	20.086	19.067	18.053
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	21.088	19.995	18.976	17.962
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	1.178	1.167	1.156	1.144
023	2. Постројења и опрема	0011	19.910	18.828	17.820	16.818
024	3. Инвестиционе некретнине	0012				
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013				
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014				
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015				
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у 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	91	91	91	91
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019	91	91	91	91
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				
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	32.151	32.719	30.922	27.359
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	4.250	3.850	3.050	3.250

10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	4.000	3.600	2.800	3.000
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033				
13	3. Роба	0034				
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	250	250	250	250
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036				
14	II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037				
20	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	10.000	10.500	16.000	14.600
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	10.000	10.500	16.000	14.600
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040				
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041				
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042				
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043				
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044	2.973	2.971	3.620	3.400
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	2.500	2.500	3.200	3.000
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046	473	471	420	400
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	260	240	250	220
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	260	240	250	220
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	14.483	15.088	7.647	5.589
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	185	70	355	300
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	53.330	52.805	49.989	45.412
88	**Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА**	0060				
	ПАСИВА					
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	37.823	37.802	35.441	30.964
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	32.585	32.585	32.585	32.585
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	5.238	5.217	5.186	5.186
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	5.186	5.186	5.186	5.186
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	52	31		
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411				
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412			2.330	6.807
350	1. Губитак ранијих година	0413				

351	2. Губитак текуће године	0414			2.330	6.807
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415				
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416				
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417				
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418				
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419				
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420				
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421				
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422				
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423				
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424				
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425				
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426				
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427				
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428				
498	**В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ**	0429				
495 (део)	**Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ**	0430	8.348	8.048	7.748	7.448
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	7.159	6.955	6.800	7.000
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432				
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433				
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434				
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435				
422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436				
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437				
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438				
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439				
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440				
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441				
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0046 + 0447 + 0448)	0442	1.500	1.500	1.200	1.200
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	1.500	1.500	1.200	1.200
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446				
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447				
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448				
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	5.659	5.455	5.600	5.800
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	4.800	4.600	4.800	5.000
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	850	850	800	800

481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452	9	5		
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	53.330	52.805	49.989	45.412
89	**Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА**	0457				

ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ ЗА КОМУНАЛНО УРЕЂЕЊЕ
ПО1
Владичин Хан
Владике Павсија
бб

Прилог 5а

БИЛАНС УСПЕХА
за период од 01.01.2024. до 31.12.2024. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			I измена Плана 01.01-31.03.2024.	I измена Плана 01.01-30.06.2024.	I измена Плана 01.01-30.09.2024.	I измена Плана 01.01-31.12.2024.
1	2	3	4	5	6	7
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	24.067	46.033	64.550	82.166
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002				
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003				
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004				
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	23.750	45.400	63.600	80.900
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	23.750	45.400	63.600	80.900
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	317	633	950	1.266
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	23.863	45.817	66.742	88.818
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014				
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	2.600	4.850	7.730	9.450
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	17.494	34.297	49.505	67.591
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	11.986	23.851	33.649	45.647
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	1.816	3.613	5.098	6.916
52, осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	3.692	6.833	10.758	15.028
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	1.131	2.225	3.244	4.257
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021				
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	1.953	3.295	4.507	5.270
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023				
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	685	1.150	1.756	2.250
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	204	216		

	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026			2.192	6.652
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027				
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028				
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029				
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	5	5	5	5
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033				
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	5	5	5	5
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035				
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036				
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037				
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038	5	5	5	5
683, 685 и 686	**З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА**	1039				
583, 585 и 586	**И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА**	1040				
67	**Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ**	1041	62	75	137	150
57	**К. ОСТАЛИ РАСХОДИ**	1042	200	250	270	300
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	24.129	46.108	64.687	82.316
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	24.068	46.072	67.017	89.123
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 1044) ≥ 0	1045	61	36		
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046			2.330	6.807
69-59	**Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА**	1047				
59- 69	**О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА**	1048				
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	61	36		
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050			2.330	6.807
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК					
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051	9	5		

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	52	31		
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056			2.330	6.807
	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

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		I измена Плана 01.01-31.03.2024.	I измена Плана 01.01-30.06.2024.	I измена Плана 01.01-30.09.2024.	I измена Плана 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	25.510	48.275	61.540	82.045
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	25.331	48.067	61.253	81.729
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003				
3. Примљене камате из пословних активности	3004				
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	179	208	287	316
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	24.882	47.042	67.748	90.311
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	6.188	9.845	14.043	17.220
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008				
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	17.194	34.197	49.205	67.091
4. Плаћене камате у земљи	3010				
5. Плаћене камате у иностранству	3011				
6. Порез на добитак	3012				
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	1.500	3.000	4.500	6.000
8. Остали одливи из пословних активности	3014				
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	628	1.233		
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016			6.208	8.266
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНИЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017				
1. Продаја акција и удела	3018				
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019				
3. Остали финансијски пласмани	3020				
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021				
5. Примљене дивиденде	3022				
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023				
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				
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029				
1. Увећање основног капитала	3030				
2. Дугорочни кредити у земљи	3031				
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032				
4. Краткорочни кредити у земљи	3033				
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034				
6. Остале дугорочне обавезе	3035				
7. Остале краткорочне обавезе	3036				
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037				
1. Откуп сопствених акција и удела	3038				
2. Дугорочни кредити у земљи	3039				
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040				
4. Краткорочни кредити у земљи	3041				

5. Краткорочни кредити у иностранству	3042				
6. Остале обавезе	3043				
7. Финансијски лизинг	3044				
8. Исплаћене дивиденде	3045				
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046				
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047				
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	25.510	48.275	61.540	82.045
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	24.882	47.042	67.748	90.311
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	628	1.233		
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051			6.208	8.266
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	13.855	13.855	13.855	13.855
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	14.483	15.088	7.647	5.589

ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ ЗА КОМУНАЛНО УРЕЂЕЊЕ
ПО1
Владичин Хан
Владике Пајсија
бб

Прилог 7.

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

Р.бр.	Трошкови запослених	План 01.01-31.12.2023.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2023.	I измена Плана 01.01-31.03.2024.	I измена Плана 01.01-30.06.2024.	I измена Плана 01.01-30.09.2024.	I измена Плана 01.01-31.12.2024.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	30.075.446	28.726.720	8.722.417	17.354.670	24.497.132	33.222.804
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	41.342.598	39.528.809	11.986.047	23.850.886	33.649.085	45.647.190
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	47.606.002	45.517.424	13.801.933	27.464.296	38.746.922	52.562.740
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	42	42	42	42	42	42
4.1.	- на неодређено време	36	36	36	36	36	36
4.2.	- на одређено време	6	6	6	6	6	6
5	Накнаде по уговору о делу		4.000				
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	3.170.680	1.297.368	231.483	462.965	777.960	1.120.000
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*	4	2	1	1	2	2
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	843.760	833.333	208.333	416.666	625.000	833.333
16	Број чланова надзорног одбора*	3	3	3	3	3	3
17	Накнаде члановима Комисије за ревизију						
18	Број чланова Комисије за ревизију*						
19	Превоз запослених на посао и са посла	2.000.000	1.951.736	660.000	1.320.000	1.990.000	2.990.000
20	Дневнице на службеном путу	10.000	6.024	10.000	10.000	30.000	30.000
21	Накнаде трошкова на службеном путу	20.000	22.160	20.000	20.000	20.000	20.000
22	Отпремнина за одлазак у пензију		364.689			433.500	870.000
23	Број прималаца отпремнине		1			1	2
24	Јубиларне награде			322.112	322.112	403.201	512.068
25	Број прималаца јубиларних награда			5	5	6	7
26	Смештај и исхрана на терену						
27	Помоћ радницима и породици радника	2.150.670	2.178.819	687.500	1.175.000	1.597.000	2.064.000
28	Стипендије						
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	45.000	45.000				90.000
30	Трошкови стручног усавршавања запослених	230.000	303.940	100.000	150.000	200.000	250.000

* број запослених/прималаца/чланова последњег дана извештајног периода

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

ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ ЗА КОМУНАЛНО ... ПО1 Владичин Хан Владике Павсија бб

Прилог 11б

Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима од 01.01.2024. до 28.08.2024. 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	42	3.982.389	94.819	39	3.574.177	91.646				3	408.212	136.071
II	40	3.632.883	90.822	37	3.249.577	87.826				3	383.306	127.769
III	40	3.605.135	90.128	37	3.216.082	86.921				3	389.053	129.684
IV	40	3.756.602	93.915	37	3.357.764	90.750				3	398.838	132.946
V	40	3.771.932	94.298	37	3.361.851	90.861				3	410.081	136.694
VI	40	3.285.894	82.147	37	2.927.050	79.109				3	358.844	119.615
VII	39	3.796.402	97.344	36	3.380.929	93.915				3	415.473	138.491
VIII												
IX												
X												
XI												
XII												
УКУПНО	281	25.831.237	643.474	260	23.067.429	621.028				21	2.763.808	921.269
ПРОСЕК	40	3.690.177	91.925	37	3.295.347	88.718				3	394.830	131.610

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

Исплаћена маса за зараде увећана за доприносе на зараде, број запослених и просечна зарада по месецима од 01.01.2024. до 28.08.2024. 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	42	4.585.721	109.184	39	4.115.665	105.530				3	470.056	156.685
II	40	4.183.265	104.582	37	3.741.888	101.132				3	441.377	147.126
III	40	4.151.313	103.783	37	3.703.318	100.090				3	447.995	149.332
IV	40	4.325.727	108.143	37	3.866.465	104.499				3	459.262	153.087
V	40	4.343.380	108.584	37	3.871.171	104.626				3	472.208	157.403
VI	40	3.783.707	94.593	37	3.370.498	91.095				3	413.209	137.736
VII	39	4.371.557	112.091	36	3.893.140	108.143				3	478.417	159.472
VIII												
IX												
X												
XI												
XII												
УКУПНО	281	29.744.669	740.960	260	26.562.144	715.114				21	3.182.525	1.060.842
ПРОСЕК	40	4.249.238	105.851	37	3.794.592	102.159				3	454.646	151.549

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

ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ ЗА КОМУНАЛНО УРЕЂЕЊЕ
ПО1
Владичин Хан
Владике Павла
бб

Прилог 15.

ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА

у динарима

Редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација (процена) у 2023. години	I измена Плана 01.01-31.03.2024.	I измена Плана 01.01-30.06.2024.	I измена Плана 01.01-30.09.2024.	I измена Плана 01.01-31.12.2024.
	Добра					
1	Материјал за израду	3.899.906	700.000	1.500.000	3.000.000	3.300.000
2	Канцеларијски материјал	120.000	50.000	50.000	60.000	100.000
3	Ауто гуме	50.000	150.000	150.000	300.000	300.000
4	Резервни делови	100.000	70.000	100.000	100.000	100.000
5	Алат и инвентар	242.944	130.000	300.000	300.000	300.000
6	ХТЗ опрема	271.283	200.000	200.000	200.000	300.000
7	Електрична енергија	812.431	300.000	450.000	570.000	850.000
8	Гориво и мазиво	4.528.511	1.000.000	2.100.000	3.200.000	4.200.000
9						
...						
	Укупно добра:	10.025.074	2.600.000	4.850.000	7.730.000	9.450.000
	Услуге					
1	Услуге на изради учинка	1.398.249	1.000.000	1.500.000	3.000.000	3.500.000
2	Транспортне, ПТТ и телефонске услуге	213.054	70.000	100.000	162.500	220.000
3	Услуга одржавања основних средстава	1.203.792	300.000	600.000	1.100.000	1.200.000
4	Закупнине	192.172	500.000	100.000	150.000	200.000
5	Комуналне услуге	18.351	12.500	25.000	25.000	30.000
6	Услуге платног промета	215.274	50.000	100.000	140.000	180.000
7	Одржавање рачунара	66.300	20.000	40.000	135.000	180.000
8	Здравствене услуге	11.400	10.000	15.000	20.000	20.000
9	Трошкови премије осигурања и техничких прегледа возила и радних машина	768.725	200.000	400.000	550.000	700.000
10	Ангажовање запослених преко агенција (рачун: 528)	891.448	1.552.910	3.105.821	4.881.606	6.498.917
...						
	Укупно услуге:	4.978.765	3.715.410	5.985.821	10.164.106	12.728.917
	Радови					
1						
2						
...						
	Укупно радови:					
	УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ+РАДОВИ	15.003.839	6.315.410	10.835.821	17.894.106	22.178.917

ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ ЗА КОМУНАЛНО УРЕЂЕЊЕ ПО1 Владичин Хан Владике Павсија бб