

„ЈП за комунално уређење“

Владичин Хан

Бр. 1982

31.12. 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. став 1. тачка 57. и члана 152. Статута општине Владичин Хан „Службени гласник Града Враћа“, број 7/2024-пречишћен текст), Скупштина општине Владичин Хан на седници одржаној дана 23. децембра 2024. године, донела је

**РЕШЕЊЕ О ДАВАЊУ САГЛАСНОСТИ
НА ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ЈАВНОГ ПРЕДУЗЕЋА
ЗА КОМУНАЛНО УРЕЂЕЊЕ ВЛАДИЧИН ХАН**

1. Даје се сагласност на Програм пословања Јавног предузећа за комунално уређење Владичин Хан за 2025. годину, који је Надзорни одбор јавног предузећа за комунално уређење Владичин Хан донео на седници одржаној дана 12.12.2024. године.
2. Решење објавити у „Службеном гласнику Града Враћа“.

СКУПШТИНА ОПШТИНЕ ВЛАДИЧИН ХАН

Број: 06-162/15-2/24-I

Дана: 23. децембра 2024. године



**ПРЕДСЕДНИИЦА,
Данијела Поповић**

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 Факс 017 473 648
E-mail: komunalnohan@gmail.com

РЕПУБЛИКА СРБИЈА
Скупштина општине Владичин Хан
Владичин Хан

"ЈП за комунално уређење"
Владичин Хан
Бр. 1823
12-12 2024 год.

Предмет: Достава Годишњег програма пословања ЈП за комунално уређење
Владичин Хан за 2025. годину, на сагласност

У складу са чланом 59. Закона о јавним предузећима ("Сл.гласник РС" бр.15/2016 и 88/2019) и члановима 31. и 42. Статута ЈП за комунално уређење Владичин Хан (130/2017, 1355/2017 и 1191/2024), достављамо Вам на сагласност:

1. Годишњи програм пословања ЈП за комунално уређење Владичин Хан за 2025. годину, број: 1807 од 10.12.2024.год. са
2. Одлуком Надзорног одбора о доношењу Годишњег програма пословања ЈП за комунално уређење Владичин Хан за 2025. годину, број: 1820 од 12.12.2024.године

Образложење

На основу члана 22. и 59. Закона о јавним предузећима ("Сл.гласник РС" бр.15/2016 и 88/2019) и члана 31. и 42. Статута ЈП за комунално уређење Владичин Хан (130/2017, 1355/2017 и 1191/2024), Надзорни одбор ЈП за комунално уређење Владичин Хан, на предлог директора, на својој 23. седници, одржаној дана 12.12.2024.године, донео је Одлуку број: 1820 о доношењу Годишњег програма пословања ЈП за комунално уређење Владичин Хан за 2025. годину, који је заведен под бројем 1807 од 10.12.2024.године.

Годишњим програмом пословања ЈП за комунално уређење Владичин Хан приказана је тренутна позиција предузећа на бази евидентираних и процењених износа до краја 2024. године, као и циљеви и задаци за наредну пословну годину. Програм пословања је урађен у складу са Уредбом о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2025. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2025-2027. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса ("Сл.гласник РС" бр. 90/2024) и датим Смерницама за израду годишњег програма пословања за 2025. годину.

У складу са Законом и Статутом, достављамо Одлуку и Годишњи програм пословања ЈП за комунално уређење Владичин Хан за 2025. годину, на сагласност.

ПРИЛОГ: Као у тексту.

ЈП за комунално уређење
Владичин Хан
Директор




Горан Радивојевић

ЈП за комунално уређење Владичин Хан
Владичин Хан
Ул.Владике Пајсија 66
ПИБ: 106705858
МБ: 20663944

“ЈП за комунално уређење”
Владичин Хан
Бр. 1820
12. 12. 20 24 год.

На основу члана 42.Статута ЈП за комунално уређење Владичин Хан,
Надзорни одбор ЈП за комунално уређење Владичин Хан, на својој 23
седници одржаној дана 12.12.2024.године једногласно је донео следећу

ОДЛУКУ

Доноси се Годишњи програм пословања Јавног предузећа за комунално
уређење Владичин Хан за 2025. годину, заведен под бројем 1807 од
10.12.2024. године.

Годишњи програм пословања Јавног предузећа за комунално уређење
Владичин Хан за 2025.годину је у прилогу ове Одлуке и чини њен саставни
део.

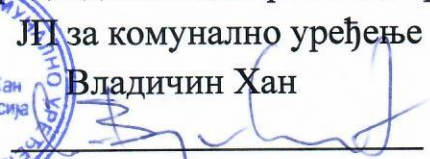
Одлуку са Годишњим програмом пословања Јавног предузећа за
комунално уређење Владичин Хан за 2025.годину доставити оснивачу-
Скупштини Општине Владичин Хан на сагласност и архиви.

Дана: 12.12.2024.године

У Влад.Хану



Председник Надзорног одбора
ЈП за комунално уређење
Владичин Хан


Слађан Вучковић

“ЈП за комунално уређење”
Владичин Хан
Бр. 1807.
10. 12. 20 24 год.

ГОДИШЊИ ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ЈП ЗА КОМУНАЛНО УРЕЂЕЊЕ ВЛАДИЧИН ХАН ЗА 2025. 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

НАДЛЕЖНИ ОРГАН: СКУПШТИНА ОПШТИНЕ ВЛАДИЧИН ХАН

НАДЛЕЖНА ФИЛИЈАЛА УПРАВЕ ЗА ТРЕЗОР: Врање екс.Влад. Хан

УВОД

Програм пословања као докуменат формулише тренутну позицију предузећа, будуће циљеве и задатке, и стратегије и акционе планове за постизање тих циљева.

Програм пословања ЈП за комунално уређење Владичин Хан за 2025. годину је општи стратешки план управе предузећа и садржи прецизне актуелне податке и реална предвиђања пословања у наредном периоду и као такав, представља комбинацију стратешког, оперативног, инвестиционог, комерцијалног и финансијског планирања.

Програмом пословања дефинишу се оквири даљег развоја јавног предузећа, унапређења нивоа техничке опремљености, унутрашње организације и квалитета економије, као и унапређење квалитета животне средине, пре свега, кроз подизање нивоа квалитета и обима пружених услуга од општег интереса.

Основне смернице за израду програма пословања у складу су са Уредбом о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2025. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2025-2027. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса ("Службени гласник РС", бр. 90/2024, даље: Уредба) и датим Смерницама за израду годишњег програма пословања за 2025. годину.

Показатељи за текућу годину дати су на бази евидентираних и процењених износа до краја 2024. године.

1. ОПШТИ ПОДАЦИ

1.1. Статус, правна форма и делатност

Пословно име: ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ ЗА КОМУНАЛНО УРЕЂЕЊЕ ВЛАДИЧИН ХАН

Скраћено име : ЈП за комунално уређење Владичин Хан

Оснивач: Скупштина општине Владичин Хан

Матични број: 20663944

ПИБ : 106705858

ЈББК: 82618

Седиште: Владичин Хан, Владике Пајсија бб.

Текући рачуни код пословних банака:	Банка Интеса	160-398725-08
	Трезор	840-557743-52

Организациони облик: Јавно предузеће

Величина правног лица: микро

Датум оснивања и регистрације: ЈП за комунално уређење Владичин Хан основано је Одлуком Скупштине општине Владичин Хан бр.06-85/7/2009-01 од 29.12.2009.године а уписано у регистар Агенције за привредне регистре по Решењу број БД 69845/2010 од 15.07.2010.године.

ЈП за комунално уређење обавља делатност на начин којим у потпуности обезбеђује редовно задовољење потреба корисника за комуналним услугама на подручју општине Владичин Хан.

Основна делатност предузећа: 38.11 скупљање отпада који није опасан.

Остале делатности:

- 01.24 Гајење јабучастог и коштичавог воћа,
- 01.30 Гајење садног материјала,

- 01.61 Услужне делатности у гајењу усева и засада,
- 38.21 Третман и одлагање отпада који није опасан,
- 38.22 Третман и одлагање опасног отпада,
- 41.10 Разрада грађевинских пројеката,
- 41.20 Изградња стамбених и нестамбених зграда,
- 42.11 Изградња путева и аутопутева,
- 42.21 Изградња цевовода,
- 42.22 Изградња електричних и телекомуникационих водова,
- 42.91 Изградња хидротехничких објеката,
- 42.99 Изградња осталих непоменутих објеката,
- 43.11 Рушење објеката - рушење и демонтажа зграда и других објеката,
- 43.12 Припрема градилишта,
- 43.13 Испитивање терена бушењем и сондирањем,
- 43.21 Постављање електричних инсталација,
- 43.22 Постављање водоводних, канализационих, грејних и климатизационих система,
- 43.29 Остали инсталациони радови у грађевинарству,
- 43.31 Малтерисање,
- 43.32 Уградња столарије,
- 43.33 Постављање подних и зидних облога,
- 43.34 Бојење и застакљивање,
- 43.91 Кровни радови,
- 43.99 Остали непоменути специфични грађевински радови,
- 46.31 Трговина на велико воћем и поврћем,
- 52.21 Услужне делатности у копненом саобраћају,
- 71.11 Архитектонска делатност,
- 71.12 Инжењерске делатности и техничко саветовање,
- 81.21 Услуге редовног чишћења зграда,
- 81.22 Услуге осталог чишћења зграда и опреме,
- 81.29 Услуге осталог чишћења,
- 81.30 Услуге уређења и одржавања околине,
- 82.99 Остале услужне активности и подршка пословања:
 - непоменуте услужне активности,
 - пијачне услуге, одржавање, опремање и издавање простора за продају
- 96.03 Погребне и сродне делатности,
- 01.62 Помоћне делатности у узгоју животиња,
- 75.00 Ветеринарска делатност,
- 96.09 Остале непоменуте личне услужне делатности: услуге збрињавања кућних љубимаца.

Послови којима се бави ЈП за комунално уређење Владичин Хан:

- одржавања чистоће на површинама јавне намене: градским улицама, тротоарима и другим јавним површинама, прања асфалтираних, бетонских, поплочаних и других површина јавне намене, прикупљања и одвожења комуналног отпада са тих површина, одржавања и пражења посуда за отпатке на површинама јавне намене,
- одржавања јавних зелених површина: паркова, дрвореда, живих ограда, цветњака и других зелених површина, текуће и инвестиционо одржавања и санација зелених рекреативних површина и приобаља река: Јужне Мораве, Калиманке и Врле и потока Дулан, и Топило,
- чишћење и одржавање атмосферске канализационе мреже и канала за одвод атмосферске воде,
- уређење, одржавање и управљање зеленом и "бувљом" пијацом у Владичином Хану,

- пружање погребних услуга и одржавање градског гробља општине Владичин Хан,
- одржавање уличне расвете на територији Општине Владичин Хан,
- управљање, одржавање, заштита и развој јавних и некатегорисаних путева на територији Општине Владичин Хан,
- вршење завршних грађевинско-занатских радова, рушења објеката, чишћења зграда и опреме,
- хватање, превоз, збрињавање, смештај напуштених и изгубљених животиња у прихватиште; контрола и смањење популације изгубљених и напуштених паса и мачака; нешкодљиво уклањања и транспорт лешева животиња са јавних површина и објеката за узгој, држање, дресуру, излагање, одржавање такмичења или промет животиња до објеката за сакупљање, прераду или уништавање споредних производа животињског порекла на начин који не представља ризик по друге животиње, људе или животну средину,
- друге послове по налогу оснивача а у складу са делатношћу за коју је регистровано.

Извори финансирања пословања: ЈП за комунално уређење Владичин Хан финансира се из сопствених средстава (приходи од комуналних, погребних, пијачних и осталих услуга) и делом из буџета СО Владичин Хан (капиталне инвестиције).

Органи предузећа: управљање у јавном предузећу је једнодомно. Надзорни одбор и директор предузећа чине управу предузећа.

- **Надзорни одбор**, као орган управљања у саставу:

1. Слађан Вучковић, мастер менаџер, председник Надзорног одбора, именован на период од четири године, Решењем Скупштине општине Владичин Хан, бр. 06-53/12/22-I од 30.06.2022.год. ("Службени гласник Града Враћа", бр.12/2022),
2. Драган Димитријевић, дипломирани економиста - менаџер, члан из реда оснивача, именован на период од четири године, Решењем Скупштине општине Владичин Хан, бр. 06-53/12/22-I од 30.06.2022.год. ("Службени гласник Града Враћа", бр.12/2022) и
3. Горан Илић, дипломирани економиста, члан из реда запослених, именован на период од четири године, Решењем Скупштине општине Владичин Хан, бр. 06-53/12/22-I од 30.06.2022.год. ("Службени гласник Града Враћа", бр.12/2022).

- **Директор**, Горан Радивојевић, дипломирани инжењер хемије, именован на период од 4 године, почев од 23.12.2022.год, Решењем Скупштине општине Владичин Хан, бр. 06-121/9/22-I од 23.12.2022.год. ("Службени гласник Града Враћа", бр.28/2022).

Извршни директор, Горан Илић

Технички директор, Ивица Петровић.

1.2. Мисија, визија, циљеви

1.2.1. Мисија

Мисија, односно генерални циљ ЈП за комунално уређење Владичин Хан је континуирано и оптимално пружање услуга у области очувања и уређења животне средине уз сталну имплементацију иновативних идеја и уважавање еколошких принципа.

Оријентисана је ка крајњим корисницима услуга и подразумева стабилан и одржив развој јавног предузећа, уз активно и рационално управљање ресурсима а према највишим стандардима заштите животне средине.

Подразумева обезбеђење уредног, квалитетног и економски прихватљивог начина пружања комуналних услуга у циљу унапређења животних услова грађана, са посебним освртом на заштиту животне средине, а на основу расположивог кадровског потенцијала и техничке опремљености рада, као и стално унапређење квалитета пружања комуналних делатности и Стално одржавање и набавка нове, савременије опреме.

1.2.2. Визија

ЈП за комунално уређење Владичин Хан настоји да у региону постане узор успешног предузећа у области комуналног уређења.

Једино је предузеће у Општини Владичин Хан које обавља делатност комуналног уређења и као такво има све предиспозиције за прерастање у модерно, савремено предузеће, технички опремљено на завидном нивоу, са кадровском структуром обученом за обављање свих послова и радних задатака, што ће значајно побољшати квалитет живота и сигурност у пружању наших услуга, уз пуно уважавање стандарда ЕУ у области екологије и заштите животне средине.

1.2.3. Циљеви

Циљеви предузећа су планиране и организоване активности ЈП за комунално уређење Владичин Хан у остварењу своје мисије и визије и представљају примарне планске одлуке управе у одрживом развоју предузећа.

ЈП за комунално уређење Владичин Хан усвојило је следеће циљеве које жели да реализује у наредном планском периоду:

1. Повећање ефикасности пословања, кроз унапређење квалитета и квантитета пружених услуга и остваривање максималних резултата са расположивим средствима.
2. Повећање продуктивности рада и економичности пословања, кроз пружање услуга одговарајућег квалитета и обима, испоручених у право време и на правом месту, уз најниже трошкове.
3. Наставак усаглашавања са политикама, плановима, процедурама, законима и другом регулативом, кроз даље праћење и примену законске регулативе из области пословања, доношење и примена интерних аката којима се ближе уређују поједини сегменти пословања.
4. Унапређење унутрашње организације.

1.3. Законски оквир пословања

Законски оквир који уређује пословање предузећа одређен је следећим прописима:

а) Прописи Републике Србије:

- Закон о јавним предузећима,
- Закон о привредним друштвима
- Закон о комуналним делатностима,
- Закон о планирању и изградњи,
- Закон о јавним путевима,
- Закон о облигационим односима,
- Закон о ПДВ,
- Закон о порезу на доходак грађана,

- Закон о доприносима за обавезно социјално осигурање
- Закон о сахрањивању и гробљима,
- Закон о раду,
- Закон о буџетском систему,
- Закон о престанку важења Закона о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава,
- Закон о начину одређивања максималног броја запослених у јавном сектору,
- Закон о регистру запослених, изабраних, именованих, постављених и ангажованих лица код корисника јавних средстава,
- Закон о јавним набавкама,
- Закон о безбедности и здрављу на раду,
- Закон о заштити од пожара,
- Закон о рачуноводству,
- Закон о ревизији,
- Закон о заштити узбуњивача,
- Закон о заштити потрошача,
- Уредба о поступку за прибављање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава,
- Други закони и подзаконска акта (правилници, уредбе, одлуке и др.)

б) Акта СО Владичин Хан:

- Одлука о оснивању јавног предузећа,
- Одлука о усклађивању оснивачког акта Јавног предузећа за комунално уређење Владичин Хан,
- Статут СО Владичин Хан,
- Одлука о одржавању чистоће,
- Одлука о правобранилаштву Општине Владичин Хан,
- Одлука о одређивању максималног броја запослених на неодређено време за сваки организациони облик у систему локалне самоуправе Општине Владичин Хан за 2017.годину,
- Одлука о јавним и некатегорисаним путевима на територији Општине Владичин Хан.
- Одлука о одржавању чистоће на површинама јавне намене и општем комуналном уређењу општине Владичин Хан,
- Одлука о одржавању јавних зелених површина,
- Одлука о управљању гробљима и сахрањивању,
- Одлука о пијацама на територији општине Владичин Хан,
- Одлука о јавној расвети на територији општине Владичин Хан

г) Акта ЈП за комунално уређење Владичин Хан:

- Статут Јавног предузећа,
- Правилник о раду,
- Правилник о организацији и систематизацији послова,
- Правилник о безбедности и здрављу на раду,
- Правилник о рачуноводству и рачуноводственим политикама,
- Правилник о трошковима рекламе и пропаганде и трошковима репрезентације,
- Одлука о утврђивању цена услуга,
- Правилник о начину и роковима вршења пописа,
- Пијачни ред,
- Правилник о поступку унутрашњег узбуњивања,
- Кодекс пословног понашања запослених у Јавном предузећу за комунално уређење Владичин Хан (Етички кодекс).

1.4. Дугорочни и средњорочни план пословне стратегије и развоја

Дугорочни план пословне стратегије и развоја ЈП за комунално уређење Владичин Хан, за период 2017-2027. године, бр.292/1 донешен је од стране Надзорног одбора предузећа, дана 02.03.2017.године, на који је оснивач, Скупштина Општине Владичин Хан дала сагласност Закључком бр.06-90/10/17- IV/04 од 11.06.2017. године.

Средњорочни план пословне стратегије и развоја ЈП за комунално уређење Владичин Хан, за период 2017-2021. године, бр.292/2 донешен је од стране Надзорног одбора предузећа, дана 02.03.2017.године, на који је оснивач, Скупштина Општине Владичин Хан дала сагласност Закључком бр.06-90/9/17-IV/04 од 11.06.2017. године. У току је израда Средњорочног плана пословне стратегије и развоја ЈП за комунално уређење Владичин Хан, за период 2025-2027. Године.

1.5. Организациона структура - шема

Предузеће обавља своју делатност организовано као јединствена целина.

Организациона шема предузећа утврђена је Правилником о организацији и систематизацији послова.

Полазећи од врсте послова и потребе да се на функционалном принципу обезбеди обављање сродних и међусобно повезаних послова, у предузећу су образовани следећи организациони делови:

1) ПРАВНО ЕКОНОМСКА СЛУЖБА,

- Обавља и води правне послове: уговоре, нормативе, радне односе, заступање, кадровске послове, послове припреме и обраде материјала за органе управљања и пословођења, административне послове и архивирање, послове техничког секретара и др.
- Обавља и организује финансијске, књиговодствене и комерцијалне послове, послове плана и анализе, испитивања тржишта и послове јавних набавки робе, услуга и радова.
- Службом непосредно руководи извршни директор, који је одговоран директору предузећа.

3) ТЕХНИЧКА СЛУЖБА

- Обавља и води послове градске чистоће, пијаци, градског зеленила, погребних и пратећих услуга и послове нешкодљивог уклањања лешева животиња са јавних површина.
- Обавља и води послове одржавања уличне расвете на територији Општине Владичин Хан и послове управљања, одржавања, заштите и развоја јавних и некатегорисаних путева на територији Општине Владичин Хан.
- Рукује возилима и механизацијом и обавља све техничке послове за потребе нормалног и несметаног функционисања процеса рада у предузећу.
- Службом непосредно руководи технички директор, који је одговоран директору предузећа.
- У оквиру техничке службе, образоване су радне јединице као унутрашњи организациони делови са следећим утврђеним делокругом рада (пословима):
 - РЈ ГРАДСКЕ ЧИСТОЋЕ И ПИЈАЦЕ
 - Одржавање хигијене града, чишћење и прање улица,
 - Чишћење снега са улица и тротоара у зимском периоду,
 - Организовање рада на пијаци и уређење и одржавање исте,
 - Нешкодљиво уклањање лешева животиња са јавних површина.
 - РЈ ГРАДСКОГ ЗЕЛЕНИЛА
 - Одржавање, изградња и уређење зелених површина,

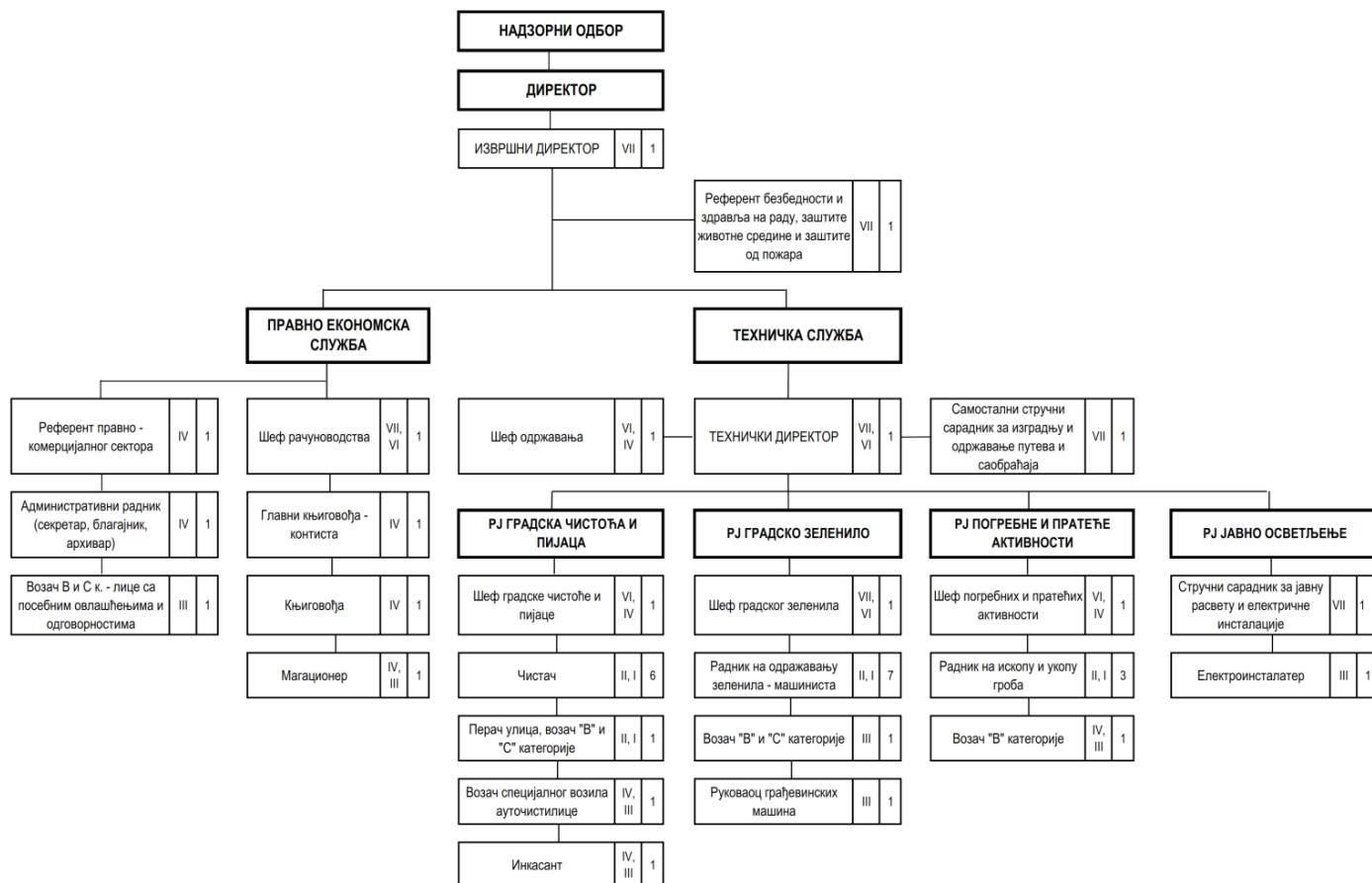
- Одржавање чистоће кеја и обала реке Јужне Мораве, кеја, обала и корита река Врле и Калиманке и потока Дулан и Топило,
- Подизање и одржавање цветњака и дрворедних садница.
- РЈ ПОГРЕБНИХ И ПРАТЕЋИХ АКТИВНОСТИ
 - Ископ гробног места, превоз покојника и укуп,
 - Бетонирање гробних парцела, израда бетонских цокли,
 - Одржавање гробља,
 - Одржавање атмосферске канализације,
 - Спровођење радова на рушењу објеката.
- РЈ ЈАВНО ОСВЕТЉЕЊЕ
 - Изградња, реконструкција и одржавање објеката и инсталација јавне расвете,
 - Замена дотрајалих и прегорелих светлећих тела, светиљки и сијалица и пратеће електроинсталације,
 - Постављање новогодишњег осветљења,
 - Чишћење, бојење и прање стубова и светлећих тела,
 - Замена постојећих светлећих тела савременијима.

Радним јединицама руководе шефови радних јединица.

Шефови радних јединица организују и обезбеђују средства за несметани рад радних јединица, старају се о правовременом извршењу послова и радних дужности запослених.

За свој рад, шефови радних јединица непосредно су одговорни техничком директору и директору предузећа.

Организациона шема ЈП за комунално уређење Владичин Хан



2. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2024.ГОДИНИ

Програм пословања ЈП за комунално уређење Владичин Хан за 2024. годину, број: 2063 од 11.12.2023.године, донешен је Одлуком Надзорног одбора ЈП за комунално уређење Владичин Хан, број: 2139 на 14. Седници, одржаној дана 25.12.2023.године.

Привремени орган општине Владичин Хан је на својој седници одржаној дана 26.12.2023.год. Решењем број: 06-161/22-2/23-I, дао сагласност на Програм пословања ЈП за комунално уређење Владичин Хан за 2024. годину.

Због усклађивања планираних средстава са обезбеђеним средствима у буџету Општине Владичин Хан за 2024. годину и измене плана прихода и расхода, на 20. седници Надзорног одбора ЈП за комунално уређење Владичин Хан, одржаној дана 30.08.2024. године, донета је Одлука бр. 1192 о усвајању Прве измене Годишњег Програма пословања ЈП за комунално уређење Владичин Хан за 2024. годину, заведене под бројем: 1188 од 29.08.2024.године.

Скупштина општине Владичин Хан је на својој седници одржаној дана 10.09.2024. године, Решењем број: 06-109/11/24-I, дала сагласност на Прву измену Програма пословања ЈП за комунално уређење Владичин Хан за 2024.годину.

2.1. ПРОЦЕЊЕНИ ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ

2.1.1. Одржавање хигијене града: чишћење и прање градских улица и јавних површина

Уговором о пружању комуналних услуга одржавања чистоће на површинама јавне намене у 2024. години, заведеним у ЈП за комунално уређење Владичин Хан под бројем: 39 од 10.01.2024.год. као извођача радова, односно под бројем: 352-4/2024-II од 12.01.2024.год. у Општини Владичин Хан, као инвеститора, послови: чишћења и одржавања чистоће градских улица, тротоара и других јавних површина; прања градских улица и других јавних површина; одржавања чистоће кеја и обала река: Јужне Мораве, Калиманке и Врле и потока: Дулан и Топило и одржавања атмосферске канализације, поверени су ЈП за комунално уређење Владичин Хан.

Редовним чишћењем градских улица и јавних површина од отпада и смећа обухваћена је 41 градска улица, стари и нови мост, плато испред бензинске пумпе и спортског центара, занатски центар, зелена и бувља пијаца, парк у центру града и парк поред аутобуске станице, укупне површине 159.500 м². Одржавање чистоће је вршено по дневном распореду.

Укупна месечна квадратура редовног чишћења градских улица и јавних површина износи 1.800.000 м², односно 21.600,000 м² у 2024.години.

Ванредно чишћење је вршено након временских непогода и извођења радова, као и у свим другим случајевима када је то било неопходно.

У зимском периоду ЈП је вршило ручно и механизовано чишћење градских улица, тротоара и др. јавних површина од снега, као и посипање соли и ризле.

У одржавању чистоће, под прањем градских улица и других јавних површина, обухваћено је 19 улица, укупне површине 93.381 м². У 2024.години редовно прање улица и тротоара вршено је од марта до новембра месеца, по утврђеном распореду.

2.1.2. Одржавања јавних зелених површина

Уговором о пружању комуналних услуга одржавања јавних зелених површина у 2024. години, заведеним у ЈП за комунално уређење Владичин Хан под бројем: 40 од

10.01.2023.год. као извођача радова, односно под бројем: 352-3/2024-II од 12.01.2024. год. у Општини Владичин Хан, као инвеститора, послови: одржавања јавних зелених површина; одржавања зелених површина кеја и обала река: Јужне Мораве, Калиманке и Врле и потока: Дулан и Топило, поверени су ЈП за комунално уређење Владичин Хан. У 2024.години вршено је редовно одржавања паркова, живе оgrade, дрвореда и других зелених површина:

- Паркова, укупне површине 26.950 м²,
- Дрвореда, са укупно 2.842 саднице,
- Жбуња и живе оgrade у дужини 850 м,
- Ружичњака, укупне површине 170 м² и
- Других градских - зелених површина, укупне површине 86.750 м²,
- Приобаља (кеја и обала) река: Јужне Мораве, Калиманке и Врле и потока: Дулан и Топило, укупне површине 15.905,00 м².

Поред примењених агротехничких мера и активности (кошења, грабуљања, окопавања, плевљења корова, поливања, прихране, заштите и резивања), свакодневно је одржавана чистоћа зелених површина, стаза и прилаза.

2.1.3. Одржавање атмосферске канализације

Под одржавањем атмосферске канализације, у 2024.год. обухваћено је редовно чишћење 281 сливника, 52 попречне решетке у дужини од 316,50 метара, риголе у дужини од 340 метара и каналета у дужини од 150 метара.

Предузеће обавља и одржавање – чишћење и санацију канала за одвод атмосферских вода на територији општине Владичин Хан.

2.1.4. Погребне и пратеће активности

У 2024.год. ЈП за комунално уређење, обавило је 75 сахрана на гробљу у Прекодолцу.

У истом периоду, на новом делу гробља, урађено је укупно 10 бетонских цокли: 9 цокле димензије 3х3м и 1 цокле димензије 6х3м.

ЈП за комунално уређење је као и претходних година, одржавало прилазе и стазе на гробљу у Прекодолцу, све у циљу квалитетнијег пружања услуга становништву.

2.1.5. Одржавање путне инфраструктуре

Уговором, заведеним под бројем: 41 од 10.01.2024.год. у ЈП за комунално уређење Владичин Хан, као извођача радова, односно под бројем: 352-2/2024-II од 12.01.2024. године у Општини Владичин Хан, као наручиоца радова, послови редовног одржавања (зимског и летњег) путева и улица на територији Општине Владичин Хан у 2024.години поверени су ЈП за комунално уређење Владичин Хан.

У извештајном периоду ЈП је било ангажовано на извођењу следећих радова:

- зимско одржавање путева и улица: у периоду од јануара до марта 2024.године вршено је редовно чишћење од снега и посипање соли и ризле градских улица, државног пута II Б реда бр.441 и општинских путева. На пословима чишћења снега ангажована је следећа механизација: комбиноване машина JCB 3CX, трактор TAFE 8502 са раоником (даском) за чишћење снега и посипачем соли и ризле и камион IVECO ML180E25 са снежним плугом SP3,0 и вученим посипачем соли WPS1,3.

- летње одржавање путева и улица: у 2023.години вршено је уређење банке и чишћење канала за одвод атмосферске воде на државном путу II Б реда бр.441 и општинским путевима, чишћење канала за одвод атмосферске воде на локалним путевима, поправка локалних путева (попуњавање ударних рупа, насипање шодером и каменим агрегатом, уређење банке и канала за одвод атмосферских вода) у месним

заједницама и машинско кошење банкина путева трактором TAFE 8502 са тарупом TIFERMES 500L.

На пословима летњег одржавања улица и путева на територији Општине Владичин Хан, до 30.11.2024.године евидентирано је укупно: 1.063 ефективних часова рада комбиноване машине JCB 3CX; 647 ефективних часова рада вишенаменске машине PALAZZANI PB30; 87,50 ефективних часова рада трактора TAFE 8502 са тарупом TIFERMES 500L на одржавању банкина путева; 556 тракторских тура превезеног материјала са приколицом носивости 3 тоне; 247 тракторских тура са приколицом носивости 5 тоне и 220 тура превезеног материјала камионом кипеком IVECO за поправку путева и улица на територији општине Владичин Хан.

2.1.6. Одржавање јавне расвете

Уговором о редовном одржавању јавне расвете на територији Општине Владичин Хан у 2024. години, заведеним у ЈП за комунално уређење Владичин Хан под бројем: 42 од 10.01.2024.год, као извођача радова, односно под бројем: 352-1/2024-II од 12.01.2024. год. у Општини Владичин Хан, као инвеститора, послови редовног одржавања јавне расвете на територији Општине Владичин Хан поверени су ЈП за комунално уређење Владичин Хан.

Од већих послова, у 2024.години, у оквиру редовног одржавања мреже јавне расвете, замењено је 48 неисправних натријумових светиљки од 110 W; 27 неисправних натријумових светиљки од 70 W; 70 метара подземног кабла ПП100/А 4х16мм² и 500 метара надземног кабла Х00/А 2х16мм².

На пословима редовног одржавања јавне расвете хидраулична платформа је ангажована преко 750 радних сати са пређених преко 2.400 км.

2.1.7. Табела процењеног физичког обима активности

ЈП за комунално уређење Владичин Хан, Програмом пословања за 2025. годину, планира физички обим активности на нивоу процењене реализације за 2024.годину, имајући у виду достигнути ниво обима и квалитета пружених услуга, захтеве корисника и расположиве ресурсе предузећа.

Р.бр	Назив услуге	Јед. мер	План 2024	Процена 2024	План 2025	индекс		
						5/4	6/4	6/5
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Јавне површине обухваћене услугом одржавања чистоће	м ²	159,50	159,50	159,50	1,00	1,00	1,00
2	Укупна годишња јавна површина обухваћена услугом одржавања чистоће	м ²	22.006.348,00	22.006.348,00	22.006.348,00	1,00	1,00	1,00
3	Јавне зелене површине обухваћене услугом одржавања	м ²	26,95	26,95	26,95	1,00	1,00	1,00
4	Укупна годишња покошена површина	м ²	1.413.355,00	1.134.155,00	1.413.355,00	0,80	1,00	1,25
5	Пијаца - закупи тезги	ком	104,00	104,00	104,00	1,00	1,00	1,00
6	Укоп	ком	100,00	75,00	90,00	0,75	0,90	1,20
7	Бетонажа	ком	30,00	10,00	20,00	0,33	0,67	2,00

2.2. Биланс стања на дан 31.12.2024.године

У циљу анализе финансијског положаја ЈП за комунално уређење Владичин Хан у 2024. години, у наставку је приказан биланс стања предузећа на дан 31. децембар 2024. године који је сачињен на основу процене реализације за 2024. годину.

ЈП за комунално уређење Владичин Хан - Програм пословања за 2025.годину

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План на дан 31.12.2024.	Учешће у укупној Активи/Пасиви	Реализација (процена) на дан 31.12.2024.	Учешће у укупној Активи/Пасиви	Разлика (6-4)	Индекс (6/4)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	АКТИВА							
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001						
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА	0002	18.053	39,75%	18.053	47,53%		1,00
	(0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)							
01	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА	0003						
	(0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)							
010	1. Улагања у развој	0004						
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005						
013	3. Гудвил	0006						
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007						
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008						
02	ІІ. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА	0009	17.962	39,55%	17.962	47,29%		1,00
	(0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)							
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	1.144	2,52%	1.144	3,01%		1,00
023	2. Постројења и опрема	0011	16.818	37,03%	16.818	44,28%		1,00
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	ІІІ. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017						
04 и 05	ІV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА	0018	91	0,24%	91	0,24%		1,00
	(0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)							
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019	91	0,24%	91	0,24%		1,00
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 (хартije 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	0030	27.359	60,25%	19.932	52,47%	-7.427	0,73
	(0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058)							
Класа 1, осим групе рачуна 14	І. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	3.250	7,16%	2.200	5,79%	-1.050	0,68
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	3.000	6,61%	2.200	5,79%	-800	0,73
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	0,55%			-250	0,00
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036						
14	ІІ. СТАПНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037						
20	ІІІ. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ	0038	14.600	32,15%	12.000	31,59%	-2.600	0,82
	(0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)							
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	14.600	32,15%	12.000	31,59%	-2.600	0,82
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	ІV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА	0044	3.400	7,49%	3.870	10,19%	470	1,14
	(0045 + 0046 + 0047)							
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	3.000	6,61%	3.400	8,95%	400	1,13
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046	400	0,88%	470	1,24%	70	1,18
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047						
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ	0048	220	0,58%	142	0,37%	-78	1,18
	(0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)							
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	220	0,58%	142	0,37%	-78	0,65
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052						
235	5. Хартije од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053						

ЈП за комунално уређење Владичин Хан - Програм пословања за 2025.годину

236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054						
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055						
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056						
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	5.589	12,31%	1.360	3,58%	-4.229	0,24
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	300	0,79%	360	0,95%	60	1,20
	D. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	45.412	100,00%	37.985	100,00%	-7.427	0,84
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060						
	ПАСИВА							
	A. КАПИТАЛ							
	(0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	30.964	68,18%	23.557	62,02%	-7.407	0,76
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	32.585	71,75%	32.585	85,78%		1,00
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403						
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404						
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405						
330 и потражни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406						
дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407						
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	5.186	11,42%	5.186	13,65%		1,00
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	5.186	11,42%	5.186	13,65%		1,00
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410						
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411						
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	6.807	14,99%	14.214	37,42%	7.407	2,09
350	1. Губитак ранијих година	0413						
351	2. Губитак текуће године	0414	6.807	14,99%	14.214	37,42%	7.407	2,09
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0415						
	(0416 + 0420 + 0428)							
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0416						
	(0417+0418+0419)							
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	0420						
	(0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)							
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421						
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422						
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423						
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424						
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425						
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426						
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427						
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428						
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429						
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430	7.448	16,40%	7.448	19,61%		1,00
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0431	7.000	15,41%	6.980	18,38%	-20	1,00
	(0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)							
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432						
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ	0433						
	(0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)							
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434						
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435						
422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436						
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437						
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	0442	1.200	2,64%	1.180	3,11%	-20	0,98
	(0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)							
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	1.200	2,64%	1.180	3,11%	-20	0,98
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	0449	5.800	12,77%	5.800	15,27%		1,00
	(0450 + 0451 + 0452)							
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	5.000	11,01%	5.200	13,69%	200	1,04
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	800	1,76%	600	1,58%	-200	0,75
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	VI. 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	45.412	100,00%	37.985	100,00%	-7.427	0,84
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457						

Биланс стања приказује тренутну слику пословне имовине (актива) Предузећа и финансијских извора (пасива).

На дан 31.12.2024. године укупна актива, као вредносни приказ средстава по намени, процењена је на износ од 37.985 хиљада динара, што је за 16% мање у односу на план за 2024. годину.

У оквиру активе, стална имовина учествује са 47,53% а обртна имовина са 52,47%.

На страни пасиве, учешће капитала у укупним финансијским изворима износи 62,02%, краткорочних обавеза 18,38% а дугорочно одложених прихода 19,61%.

2.3. Биланс успеха за период 01.01 - 31.12.2024.године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План 01.01-31.12.2024.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2024.	Разлика (5-4)	Индекс (5/4)
1	2	3	4	5	6	7
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	82166	77870	-4296	0,95
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	80900	76600	-4300	0,95
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	80900	76600	-4300	0,95
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	1266	1270	4	1,00
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	88818	91641	2823	1,03
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014				
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	9450	10986	1536	1,16
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	67591	65683	-1908	0,97
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	45647	44245	-1402	0,97
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	6916	6703	-213	0,97
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	15028	14735	-293	0,98
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	4257	4257		1,00
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021				
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	5270	8329	3059	1,58
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023				
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	2250	2386	136	1,06
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025				
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026	6652	13771	7119	2,07
	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 КУРСНЕ 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		1,00
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033				
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	5	5		1,00
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		1,00

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	150	210	60	1,40
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	300	422	122	1,41
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	82316	78080	-4236	0,95
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	89123	92068	2945	1,03
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПЕРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045				
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПЕРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046	6807	13988		2,05
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		226	226	
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПЕРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049				
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПЕРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050	6807	14214	7407	2,09
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК					
721	И. 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				
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056	6807	14214	7407	2,09
	И. 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				

Биланс успеха представља преглед планираних и процењених прихода, расхода и резултата пословања за период од 01.01.- 31.12.2024. године.

Пословни приходи и пословни расходи се процењују за 5,00% мање од планираних.

Процењени приходи од продаје производа и услуга су нижи за 5,00% од планираних.

Процењени трошкови зарада су за 3,00% нижи од планираних за 2024. годину.

Процењени трошкови материјала, горива и енергије већи су од планираних за 16%; трошкови производних услуга већи су од планираних за 58,00%; нематеријални трошкови већи за 6,00% у односу на планиране трошкове.

У 2024.години исказан је нето губитак пословања у износу од 14.214 хиљада динара.

2.4. Извештај о токовима готовине у периоду од 01.01. до 31.12.2024. године

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2024.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2024.	Разлика (4-3)	Индекс (4/3)
1	2	3	4	5	6
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ					
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	82.045	80.409	-1.636	0,98
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	81.729	80.122	-1.607	0,98
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003				
3. Примљене камате из пословних активности	3004				
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	316	287	-29	0,91
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	90.311	92.904	2.593	1,03
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	17.220	20.921	3.701	1,21
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008				
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	67.091	64.983	-2.108	0,97
4. Плаћене камате у земљи	3010				

ЈП за комунално уређење Владичин Хан - Програм пословања за 2025.годину

5. Плаћене камате у иностранству	3011				
6. Порез на добитак	3012				
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	6.000	7.000	1.000	1,17
8. Остали одливи из пословних активности	3014				
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015				
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016	8.266	12.495	4.229	1,51
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ 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	82.045	80.409	-1.636	0,98
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	90.311	92.904	2.593	1,03
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050				
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	8.266	12.495	4.229	1,51
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	13.855	13.855		1,00
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	5.589	1.360	-4.229	0,24

ЈП за комунално уређење Владичин Хан је у 2024.години реализовало приливе и одливе готовине искључиво из пословних активности: укупан процењени прилив готовине у износу од 80.409 хиљада динара и укупан процењени одлив готовине у износу од 92.904 хиљада динара, са процењено готовином на крају године у износу од 1.360 хиљада динара.

2.5. Спроведене активности за унапређење процеса пословања

ЈП за комунално уређење Владичин Хан је у 2024. години редовно спроводило активности у циљу унапређења процеса пословања кроз континуирано вршење поверених комуналних и других делатности од општег интереса: унапређење квалитета

пружања постојећих комуналних услуга, рационализација трошкова пословања, набавка нове опреме и ручног и моторног алата, јачање кадровског капацитета - стручно усавршавање запослених, повећање степена наплате потраживања.

Посебна пажња је усмерена на заштити здравља и безбедности на раду кроз редовно упућивање запослених, који раде на местима са повећаним ризиком, на годишње периодичне прегледе и циљане лекарске прегледе.

Настављена је пракса вршења контролних прегледа противпожарних апарата и провера знања запослених у области заштите од пожара са циљем побољшања знања и подизање свести о важности превентивних мера из те области.

3. ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2025.ГОДИНУ

3.1. Циљеви јавног предузећа

Кључни оперативни циљеви ЈП за комунално уређење Владичин Хан за пословну 2025. годину су:

1. Реализација годишњег програма пословања у свим планираним сегментима.
2. Повећање квалитета и квантитета пружених услуга из делокруга рада.
3. Повећање техничке опремљености рада кроз набавку основних средстава: специјализоване опреме за вршење поверених делатности и комуналних возила, чиме би се унапредио процес рада, повећала продуктивност и смањили трошкови одржавања,
4. Смањење оперативних трошкова на свим нивоима и у свим фазама реализације пословних процеса је један од сталних циљева у свим пословним годинама. Рационализација трошкова репроматеријала, резервних делова и других добара и услуга добрим планирањем, реализацијом јавних набавки и њиховим константним праћењем и контролом,
5. Побољшање технолошке дисциплине - односа према средствима рада и односа према резултатима рада (провера и унапређење радне ефикасности у току радног времена),
6. Ефикасна наплата заосталих потраживања (интерактивним активностима са корисницима услуга на побољшању квалитета услуга, подстицање плаћања сталним маркетиншким активностима, слањем опомена, али и применом рестриктивних мера, тј. покретањем извршног поступка принудне наплате) повећаће се ликвидна средства и смањити могућност настанка финансијских расхода по основу камата на кредите за обртна средства и текућу ликвидност,
7. Постепени прелазак на цене комуналних услуга којима се обезбеђује покриће свих текућих расхода и део средстава за финансирање инвестиционих улагања,
8. Успостављање система управљања, решавања и праћења ризика кроз систем Финансијског управљања и контроле од стране менаџмента. Сврха управљања ризицима је да се неизвесност претвори у корист за предузеће тако што ће се претње ставити под контролом и искористити прилике, односно могућности,
9. Унапређење професионалног капацитета запослених кроз сталну обуку и едукацију,
10. Побољшање информационог система предузећа,
11. Подизање нивоа свести становништва о очувању животне средине кроз процес едукације и информисања јавности о активностима предузећа.

3.2. Анализа тржишта

У оквиру услуга које пружа својим корисницима, ЈП за комунално уређење Владичин Хан има такозвани природни монопол. Природни монопол се јавља уколико, за сваки обим производње или услуге који се може реализовати на тржишту, постојање само једног предузећа, представља решење које води до најнижих трошкова те производње или услуге.

Цена услуга, базира се на калкулацији и доставља се Надзорном одбору предузећа, а након доношења Одлуке, иста се доставља Оснивачу, на сагласност.

Делимично неповољни фактор на продајном тржишту предузећа, представља наплата потраживања од обављања погребних услуга с обзиром да су корисници услуга физичка лица и да постоји платна недисциплина.

Набавно тржиште предузећа је као и код других јавних предузећа, условљено поштовањем одредби Закона о јавним набавкама, где најнижа цена одређује најповољнијег добављача.

3.3. Управљање ризицима

ЈП за комунално уређење Владичин Хан планира у 2025. години доношење и имплементацију Стратегије управљања ризицима у циљу њиховог препознавања, праћења и мерења, као и предузимања одговарајућих мера за њихово избегавање или ублажавање последица.

У свом редовном пословању, предузеће је у различитом обиму изложено одређеним финансијским ризицима, као што су:

- Ценовни ризик - цене својих услуга у основним делатностима предузеће доноси уз одобрење оснивача, Општине Владичин Хан. Поремећаји на тржишту и раст цена могу довести до диспропорције између одобрених и економских цена услуга, што може угрозити економичност пословања предузећа. Од реализације плана цена зависи да ли ће бити реализован финансијски план предузећа, а самим тим и сви остали делови програма који су условљени финансијским планом. Предузеће не може много да утиче на смањење овог ризика али може на ублажавање, кроз предлагање одређене висине цена с једне стране и рационализацијом трошкова, с друге стране, да смањи негативан ефекат не адекватне цене
- Ризик ликвидности - немогућност предузећа да у целости наплати своја потраживања може довести до умањења финансијске способности предузећа да уредно измирује своје обавезе, увек је присутан ризик. Основни циљ у управљању ризиком ликвидности је одржавање потребног нивоа ликвидних средстава, како би се уредно и на време измиривале доспеле обавезе, односно минимизирали негативни ефекти на финансијски резултат и капитал предузећа. Обавеза предузећа јесте да наплаћује своја потраживања и то водећи рачуна да она не уђу у застерелост. У том циљу, предузеће примењује све законом дозвољене мере -опомене, протоколи, утужења, искључења, судски извршитељи.
- Ризик новчаног тока - прилив и одлив готовине по основу пословне, инвестиционе и финансијске активности предузећа у одређеном периоду, без обзира на тренутни, у највећем делу монополски положај на тржишту, директно је повезан са наплатом потраживања. Овај ризик је директно повезан са горе наведеним ризицима и представља њихов одраз. Економска криза је довела до смањења наплате потраживања, а самим тим постоји и велика вероватноћа да утиче на исплату будућих и доспелих обавеза. За отклањање и спречавање

наведеног ризика неопходно је преусмерити све неопходне ресурсе према повећању стопе наплате потраживања.

3.4. Активности на унапређењу кооперативног управљања

ЈП за комунално уређење Владичин Хан у 2025.години планира спровођење следећих активности у циљу унапређења кооперативног управљања:

- Доношење Плана и Програма за унапређење кооперативног управљања, којим би се анализирале снаге и слабости кооперативног управљања у предузећу, укључујући примену мера, временске рокове и јасну поделу одговорности међу органима управљања/пословодства,
- Активно укључивање чланова Надзорног одбора у сва важна питања, редовну информисаност о значајним променама у пословању предузећа и спољном окружењу, као и поступање у најбољем интересу предузећа.
- Успостављање Комисија надзорног одбора, као кључне елементе најбољих пракси кооперативног управљања, у циљу разматрања одређених питања и израде нацрта предлога одређених одлука за потребе Надзорног одбора. Комисије би представљале саветодавне и помоћне органе Надзорног одбора предузећа и обављале би истраживања, испитивања или проучавања одређених питања чији резултат може представљати основу за доношење одлука Надзорног одбора.
- Обука Надзорног одбора и менаџмента ради боље ефикасности рада.
- Поштовање финансијске дисциплине.
- Доношење Етичког кодекса као основе за развијање антикорупцијских мера и дефинисање правила понашања у складу са политикама предузећа, а на основу домаћих норми и у складу с међународним стандардима и обавезама.
- Успостављање информационог система који ће омогућити лакше и брже спровођење активности и бољу контролу.
- Постављање анкета на званичној интернет страници предузећа која оцењује задовољство корисника, а све у циљу побољшања квалитета пружене услуге.
- Јавност у раду Предузећа.

4. ФИНАНСИЈСКЕ ПРОЈЕКЦИЈЕ

4.1. План и процена финансијских показатеља за 2024. годину и план за 2025.годину.

У наредним табелама дати су прегледи прихода и расхода, по својој структури за 2024.годину - планирани и процењени износи, и план за 2025.годину, као и пословни резултат.

Приходи и расходи ЈП за комунално уређење Владичин Хан, планирани су за 2025.годину на реалним основама, имајући у виду процењене износе истих за 2024.годину и планирани обим пословних активности.

Извори прихода - предузеће остварује приходе по два основа: сопствени извори финансирања из цене услуга и од извора финансирања по основу услуга из делатности из буџета Општине Владичин Хан.

Финансијска средства се планирају у зависности од опредељених средстава за услуге из делатности из буџета Општине Владичин Хан.

4.1.1. Приходи

Р.бр.	Опис	План 2024.	Процењена реализација 2024.	План 01.01.- 31.03.2025.	План 01.01.- 30.06.2025.	План 01.01.- 30.09.2025.	План 01.01.- 31.12.2025.
1	ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	82.166.000,00	77.870.000,00	21.836.500,00	43.663.000,00	65.404.500,00	87.186.000,00
1.1.	Приходи од продаје производа и услуга	80.900.000,00	76.600.000,00	21.520.000,00	43.030.000,00	64.455.000,00	85.920.000,00
1.1.1.	Приходи од одржавања чистоће на површинама јавне намене	28.300.000,00	27.100.000,00	7.110.000,00	14.220.000,00	21.330.000,00	28.440.000,00
1.1.2.	Приходи од одржавања јавних зелених површина	23.800.000,00	23.000.000,00	6.050.000,00	12.100.000,00	18.150.000,00	24.200.000,00
1.1.3.	Приходи од одржавања путне инфраструктуре	17.000.000,00	14.600.000,00	4.270.000,00	8.540.000,00	12.810.000,00	17.080.000,00
1.1.4.	Приходи од одржавања јавне расвете	5.000.000,00	5.000.000,00	2.150.000,00	4.300.000,00	6.450.000,00	8.600.000,00
1.1.5.	Приходи од пијачних услуга	2.800.000,00	3.100.000,00	875.000,00	1.750.000,00	2.625.000,00	3.500.000,00
1.1.6.	Приходи од потребних услуга	2.000.000,00	1.500.000,00	400.000,00	800.000,00	1.200.000,00	1.600.000,00
1.1.7.	Приходи од услуга трећим лицима, правним и физичким	2.000.000,00	2.300.000,00	665.000,00	1.320.000,00	1.890.000,00	2.500.000,00
1.2.	Приходи од активирања робе и учинака						
1.3.	Приходи од премија, субвенција и дотација	1.200.000,00	1.200.000,00	300.000,00	600.000,00	900.000,00	1.200.000,00
1.3.1.	Субвенције за јавне радове - трошкови превоза и спровођења јавних радова НСЗ						
1.3.2.	Приходи по основу условљених донација (рачун: 641)	1.200.000,00	1.200.000,00	300.000,00	600.000,00	900.000,00	1.200.000,00
1.4.	Други пословни приходи	66.000,00	70.000,00	16.500,00	33.000,00	49.500,00	66.000,00
1.4.1.	Приходи од закупа издатог пословног простора	66.000,00	70.000,00	16.500,00	33.000,00	49.500,00	66.000,00
2	ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ						
2.1.	Приходи од наплаћених камата						
3	ОСТАЛИ ПРИХОДИ	150.000,00	210.000,00	30.000,00	60.000,00	90.000,00	120.000,00
3.1.	Вишкови						
3.2.	Приходи од наплаћених отписаних потраживања						
3.3.	Приходи од одобренх рабата	50.000,00	110.000,00	30.000,00	60.000,00	90.000,00	120.000,00
3.4.	Приходи од наплаћених штета	100.000,00	100.000,00				
3.5.	Остали непоменути приходи						
4	ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ 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	82.316.000,00	78.080.000,00	21.866.500,00	43.723.000,00	65.494.500,00	87.306.000,00

У 2024.години нису коришћене субвенције Општине Владичин Хан и исте нису планиране у 2025.години.

4.1.2. Расходи

Р.бр.	Опис	План 2024.	Процењена реализација 2024.	План 01.01.- 31.03.2025.	План 01.01.- 30.06.2025.	План 01.01.- 30.09.2025.	План 01.01.- 31.12.2025.
1	ПОСЛОВНИ РАСХОДИ	88.818.406,90	91.641.290,21	21.715.681,55	43.533.084,90	65.081.427,72	87.053.129,91
1.1.	Трошкови материјала и енергије	9.450.000,00	10.986.335,52	2.780.000,00	5.150.000,00	7.240.000,00	9.700.000,00
1.1.1.	Трошкови материјала	4.400.000,00	5.483.419,50	1.300.000,00	2.320.000,00	3.230.000,00	4.200.000,00
1.1.2.	Трошкови горива и мазива и ел.енергије	5.050.000,00	5.502.916,02	1.480.000,00	2.830.000,00	4.010.000,00	5.500.000,00
1.1.2.1.	Трошкови електричне енергије	850.000,00	930.054,28	380.000,00	520.000,00	620.000,00	950.000,00
1.1.2.2.	Трошкови горива и мазива	4.200.000,00	4.572.861,74	1.100.000,00	2.310.000,00	3.390.000,00	4.550.000,00
1.2.	Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични трошкови	67.591.058,36	65.682.724,58	16.014.881,18	33.129.928,59	50.153.007,74	67.387.446,24
1.2.1.	Трошкови зарада (брuto 2)	52.562.740,00	50.948.668,10	13.730.479,28	28.631.794,60	43.597.480,16	58.593.970,51
1.2.1.1.	Трошкови бруто зарада (брuto 1)	45.647.190,00	44.245.478,17	11.923.994,16	24.864.780,38	37.861.467,79	50.884.907,09
1.2.1.2.	Трошкови пореза и доприноса	6.915.550,00	6.703.189,94	1.806.485,12	3.767.014,23	5.736.012,37	7.709.063,42
1.2.2.	Трошкови накнада по уговорима (ПП послови, уговор о делу)	1.120.000,00	1.114.375,86	504.623,11	1.017.130,96	1.537.523,54	2.057.916,12
1.2.2.1.	Уговор о делу						
1.2.2.2.	Привремени и повремени послови	1.120.000,00	1.114.375,86	504.623,11	1.017.130,96	1.537.523,54	2.057.916,12
1.2.3.	Трошкови накнада члановима Надзорног одбора	833.333,00	833.333,40	208.333,35	416.666,70	625.000,05	833.333,40
1.2.4.	Трошкови ангажовања запослених преко агенција (рачун: 528)	6.498.917,14	6.499.613,44				
1.2.5.	Остали лични расходи	6.576.068,22	6.286.733,77	1.571.445,44	3.064.336,33	4.393.003,99	5.902.226,21
1.2.5.1.	Јубиларне награде	512.068,22	506.784,78	108.112,11	324.336,33	404.670,67	404.670,67

ЈП за комунално уређење Владичин Хан - Програм пословања за 2025.годину

1.2.5.2.	Трошкови превоза запослених на посао и са посла	2.990.000,00	2.753.037,91	900.000,00	1.650.000,00	2.400.000,00	3.300.000,00
1.2.5.3.	Трошкови отпремнина	870.000,00	867.577,75				
1.2.5.4.	Солидарна помоћ запосленима	2.064.000,00	2.019.333,34	543.333,33	1.060.000,00	1.538.333,32	2.057.555,54
1.2.5.4.1.	По ПКУ	1.864.000,00	1.819.333,34	443.333,33	910.000,00	1.388.333,32	1.857.555,54
1.2.5.4.2.	Остала солидарна помоћ	200.000,00	200.000,00	100.000,00	150.000,00	150.000,00	200.000,00
1.2.5.5.	Трошкови службених путовања	50.000,00	50.000,00	20.000,00	30.000,00	50.000,00	50.000,00
1.2.5.6.	Остали лични расходи (новогодишњи поклон пакетићи и др.)	90.000,00	90.000,00				90.000,00
1.3.	Трошкови производних услуга	5.270.000,00	8.329.323,95	1.302.500,00	2.195.000,00	3.220.000,00	4.090.000,00
1.3.1.	Трошкови услуга на изради учинка	3.500.000,00	6.183.203,33	600.000,00	1.100.000,00	1.700.000,00	2.000.000,00
1.3.2.	Трошкови транспортних услуга, ППТ и телефонских услуга	220.000,00	210.852,59	70.000,00	100.000,00	162.500,00	220.000,00
1.3.3.	Трошкови одржавања основних средстава	1.200.000,00	1.570.547,89	500.000,00	800.000,00	1.100.000,00	1.500.000,00
1.3.4.	Трошкови закупнина	200.000,00	202.427,00	50.000,00	100.000,00	150.000,00	200.000,00
1.3.5.	Трошкови рекламе и пропаганде	120.000,00	120.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00	120.000,00
1.3.6.	Остали трошкови производних услуга – комуналне услуге, услуге заштите на раду	30.000,00	42.293,14	12.500,00	25.000,00	37.500,00	50.000,00
1.4.	Трошкови амортизације	4.257.348,54	4.257.348,53	1.007.800,37	2.015.156,31	2.967.919,98	3.920.683,67
1.5.	Нематеријални трошкови	2.250.000,00	2.385.557,63	610.500,00	1.043.000,00	1.500.500,00	1.955.000,00
1.5.1.	Трошкови непроизводних услуга	770.000,00	759.030,18	275.500,00	413.000,00	565.500,00	745.000,00
1.5.1.1.	Трошкови стручног оспособљавања	250.000,00	207.949,51	50.000,00	100.000,00	150.000,00	200.000,00
1.5.1.2.	Трошкови одржавања терминала	80.000,00	84.585,00	25.000,00	50.000,00	75.000,00	90.000,00
1.5.1.3.	Трошкови одржавања рачунара	180.000,00	208.495,67	52.500,00	105.000,00	157.500,00	210.000,00
1.5.1.4.	Трошкови ревизије финансијских извештаја	110.000,00	110.000,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00	110.000,00
1.5.1.5.	Трошкови здравствених услуга	20.000,00	20.000,00	10.000,00	15.000,00	20.000,00	20.000,00
1.5.1.6.	Трошкови копирања		5.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	5.000,00
1.5.1.7.	Трошкови процене ризика, трошкови испитивања услова радне околине	30.000,00	30.000,00	20.000,00	20.000,00	30.000,00	30.000,00
1.5.1.8.	Трошкови контроле ПП апарата и трошкови ДДД	30.000,00	30.000,00	10.000,00	15.000,00	25.000,00	30.000,00
1.5.1.9.	Трошкови адвокатских услуга	70.000,00	63.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
1.5.2.	Трошкови репрезентације	300.000,00	370.000,00	100.000,00	200.000,00	300.000,00	370.000,00
1.5.3.	Трошкови премије осигурања	700.000,00	725.442,71	75.000,00	150.000,00	225.000,00	300.000,00
1.5.4.	Трошкови платног промета	180.000,00	176.021,28	50.000,00	100.000,00	140.000,00	180.000,00
1.5.5.	Трошкови доприноса, чланарина привредним коморама и инжењерској комори и осталих пореза који терете трошкове	100.000,00	157.541,46	40.000,00	80.000,00	120.000,00	160.000,00
1.5.6.	Остали нематеријални трошкови (судски трошкови, административне таксе, таксе за регистрацију возила и др.)	200.000,00	197.522,00	70.000,00	100.000,00	150.000,00	200.000,00
2	ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	5.000,00	5.000,00	3.000,00	3.000,00	5.000,00	5.000,00
2.1.	Расходи камата	5.000,00	5.000,00	3.000,00	3.000,00	5.000,00	5.000,00
2.2.	Негативне курсне разлике						
3	ОСТАЛИ РАСХОДИ	300.000,00	422.295,75	100.000,00	150.000,00	150.000,00	200.000,00
3.1.	Мањкови						
3.2.	Расходи по основу директног отписа и расходовања залиха						
3.3.	Солидарна помоћ услед смрти запосленог		152.295,75				
3.4.	Накнада штета трећим лицима	300.000,00	270.000,00	100.000,00	150.000,00	150.000,00	200.000,00
3.4.	Остали непоменути расходи						
4	РАСХОДИ ПО ОСНОВУ ОБЕЗВРЕЂЕЊА ИМОВИНЕ						
4.1.	Обезвређење – исправка потраживања од купаца						
5	ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ, ИСПРАВКЕ ГРЕШАКА РАНИЈИХ ПЕРИОДА		225.528,15				
5.1.	Исправки грешака из ранијих година које нису материјално значајне		225.528,15				
II	УКУПНИ РАСХОДИ	89.123.406,90	92.294.114,11	21.818.681,55	43.686.084,90	65.236.427,72	87.258.129,91

4.1.3. Пословни резултат

Р.бр.	Опис	План 2024.	Процењена реализација 2024.	План 01.01.-31.03.2025.	План 01.01.-30.06.2025.	План 01.01.-30.09.2025.	План 01.01.-31.12.2025.
1	Пословни приходи	82.166.000,00	77.870.000,00	21.836.500,00	43.663.000,00	65.404.500,00	87.186.000,00
2	Финансијски приходи						
3	Остали приходи	150.000,00	210.000,00	30.000,00	60.000,00	90.000,00	120.000,00
4	Приходи од усклађивања вредности имовине						
5	Добитак пословања које се обуставља, ефекти промене рачуноводствене политике, исправке грешака ранијих периода						
6	УКУПНИ ПРИХОДИ	82.316.000,00	78.080.000,00	21.866.500,00	43.723.000,00	65.494.500,00	87.306.000,00

7	Пословни расходи	88.818.406,90	91.641.290,21	21.715.681,55	43.533.084,90	65.081.427,72	87.053.129,91
8	Финансијски расходи	5.000,00	5.000,00	3.000,00	3.000,00	5.000,00	5.000,00
9	Остали расходи	300.000,00	422.295,75	100.000,00	150.000,00	150.000,00	200.000,00
10	Расходи по основу обезвређења имовине						
11	Губитак пословања које се обуставља, ефекти промене рачуноводствене политике, исправке грешака ранијих периода		225.528,15				
12	УКУПНИ РАСХОДИ	89.123.406,90	92.294.114,11	21.818.681,55	43.686.084,90	65.236.427,72	87.258.129,91
13	ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА			47.818,45	36.915,10	258.072,28	47.870,09
14	ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА	6.807.406,90	14.214.114,11				
15	Порез на добит			7.172,77	5.537,26	38.710,84	7.180,51
16	Одложени порески приход периода						
17	НЕТО ГУБИТАК	6.807.406,90	14.214.114,11				
18	НЕТО ДОБИТАК			40.645,69	31.377,83	219.361,43	40.689,58

4.2. Елементи за целовито сагледавање политике цене услуга у 2025. години

Елементи за одређивање цена комуналних услуга, сагласно члану 26. Закона о комуналним делатностима су:

1. пословни расходи исказани у пословним књигама и финансијским извештајима
2. расходи за изградњу и реконструкцију објеката комуналне инфраструктуре и набавку опреме, према усвојеним програмима и плановима вршиоца комуналне делатности на које је јединица локалне самоуправе дала сагласност
3. добит вршиоца комуналне делатности

У 2024.години није било повећања цена.

Како је ценовник услуга Јавног предузећа за комунално уређење Владичин Хан донешен 13.02.2017.године, због повећања минималне зараде, са 130,00 динара по радном часу у време доношења ценовника на 308,00 динара по радном часу у 2025.години, као и повећања цена горива, енергије, резервних делова и материјала, у 2025.години планира се повећање цена услуга, уз претходно сагледавање структуре цена и сагласност оснивача.

4.3. Приходи из буџета Општине Владичин Хан, као оснивача ЈП за комунално уређење Владичин Хан у 2025.години

У 2025.години нису планирани планирани приходи из средстава буџета Општине Владичин Хан на име субвенција и дотација.

5. ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ

У складу са Одлуком о буџету Општине Владичин Хан за 2025.годину, вршиће се расподела остварене нето добити, на начин да су јавна предузећа и други облици организовања чији је оснивач Општина Владичин Хан, дужни да најкасније до 30. новембра текуће буџетске године део од најмање 5% добити утврђене завршним рачуном уплате у буџет Општине Владичин Хан а у складу са Закључком Скупштине Општине Владичин Хан.

Преостали део остварене добити пренеће се на нераспоређену добит.

6. ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

ЈП за комунално уређење Владичин Хан у погледу запошљавања лица на неодређено и/или одређено време као и код ангажовања лица на привременим и повременим послове, примењује одредбе Закона о начину одређивања максималног броја запослених у јавном сектору и Уредбе о поступку за прибављање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава.

Правилником о унутрашњој организацији и систематизацији послова у ЈП за комунално уређење Владичин Хан (број: 1296/2018 и 1316/2020) систематизовано је укупно 39 извршилаца на свим радним местима, у складу са Одлуком о одређивању максималног броја запослених на неодређено време за сваки организациони облик у систему локалне самоуправе Општине Владичин Хан за 2017.годину ("Службени гласник града Враћа", бр. 20/2017).

На дан 31.12.2024.године, у ЈП за комунално уређење Владичин Хан запослено је 32 лица на неодређено време, 6 лица на одређено време и 2 лица су ангажована по основу уговора о привременим и повременим пословима. У 2024.години дошло је до смањења броја запослених услед смрти два радника и одласка два радника у пензију.

У 2025.години планира се повећање броја запослених пријемом 3 (три) запослена на извршилачким радним местима:

1. Самостални стручни сарадник за изградњу и одржавање путева и саобраћаја – грађевински инжењер (VII степен), за које радно место је добијена сагласност Комисије за давање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава, број: 112-6991/2024 од 30.07.2024. године;
2. Чистач (II или I степен) и
3. Возач "Б" и "Ц" категорије - КВ возач (III степен), за која радна места се очекује добијање сагласности за попуну упражњених радних места.

Због повећаног обима послова, у 2024.години, по спроведеном поступку јавне набавке и закљученим уговором о уступању запослених са Агенцијом за запошљавање, ангажована су 5 лица на следећим пословима: једно лице на пословима референта правног сектора, два лица на пословима одржавања зеленила и два лица на пословима чистача улица.

У 2025.години, због недостатка финансијских средстава, није планирано ангажовање лица по Уговорима о уступању запослених закљученим са Агенцијама за запошљавање.

Планирани број запослених приказан је по следећим структурама:

- квалификациона структура,
- старосна структура,
- структура по времену у радном односу - годинама стажа и
- структура запослених по секторима.

Квалификациона структура

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор /Скупштина	
		Број на дан 31.12.2024.	Број на дан 31.12.2025.	Број на дан 31.12.2024.	Број на дан 31.12.2025.
1	ВСС	6	7	3	3
2	ВС	2	2		
3	ВКВ				
4	ССС	18	19		

Старосна структура

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2024.	Број запослених 31.12.2025.
1	До 30 година		3
2	30 до 40	4	4
3	40 до 50	12	9
4	50 до 60	18	20

5	КВ				
6	ПК				
7	НК	12	13		
УКУПНО		38	41	3	3

5	Преко 60	4	5
УКУПНО		38	41
Просечна старост		50,31	49,82

Структура по полу

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор /Скупштина	
		Број на дан 31.12.2024.	Број на дан 31.12.2025.	Број на дан 31.12.2024.	Број на дан 31.12.2025.
1	Мушки	27	30	3	3
2	Женски	11	11		
УКУПНО		38	41	3	3

Структура по времену у радном односу

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2024.	Број запослених 31.12.2025.
1	До 5 година	6	8
2	5 до 10	1	2
3	10 до 15	4	2
4	15 до 20	7	8
5	20 до 25	3	3
6	25 до 30	8	9
7	30 до 35	6	6
8	Преко 35	3	3
УКУПНО		38	41

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

Редни број	Сектор / Организациона јединица	Број систематизованих радних места	Број извршилаца	Број запослених по кадровској евиденцији	Број запослених на неодређено време	Број запослених на одређено време
1	Директор	1	1	1		1
2	Извршни директор	1	1	1	1	
3	Референт безбедности и здравља на раду	1	1	1	1	
4	Правно економска служба	7	7	7	7	
5	Техничка служба	3	2	2	2	
6	РЈ. Градска чистоћа	10	8	8	8	
7	РЈ. Градско зеленило	10	11	11	8	3
8	РЈ. Погребне и пратеће активности	5	5	5	3	2
9	РЈ. Јавно осветљење	2	2	2	2	
УКУПНО:		40	38	38	32	6

Планирана маса средстава за зараде запослених за 2025.годину - БРУТО 1 зарада, износи 50.884.907,09 динара (Бруто 1 зарада - зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог). Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог и на терет послодавца) запослених за 2025.годину, планирана је у износу од 58.593.970,51 динара. Приликом планирања масе средстава за зараде по месецима узете су у обзир и специфичности обављања делатности (рад ноћу, рад у данима државних празника и прековремени рад). Планирана маса средстава за зараде базирана је на пуном месечном фонду радних часова, док реализација зависи од остварених часова рада. У укупно планираној маси средстава за зараде планиране су исплате за основну зараду, топли оброк, регрес, минули рад, рад за време државног празника, ноћни рад и сл.

У 2025.години планирана вредност радног часа износи 182,92 динара у нето износу, односно 260,94 динара у бруто износу.

Минимална цена рада, без пореза и доприноса за обавезно социјално осигурање, за период јануар – децембар 2025. године износи 308,00 динара нето, по радном часу ("Службени гласник РС", број 74 од 04.9.2024.год.) и основ је обрачуна зараде за пуно радно време и стандардни радни учинак запослених до личног радног коефицијента: 1,6 - укупно за 29 запослених у јавном предузећу.

У складу са чланом 65. и 66. Посебног колективног уговора за јавна предузећа у комуналној делатности на територији Републике Србије („Службени гласник РС“, број 30/2021) и чланом 76. став 1. тачка 4) и 5) Правилника о раду ЈП за комунално уређење Владичин Хан (197/2015, 674/2015, 569/2018. и 254/2020) у 2025.години планирана је исплата накнаде трошкова за исхрану у току рада (топли оброк) запосленима у износу од 250,00 динара дневно, у бруто износу - са припадајућим порезима и доприносима и исплата регреса за коришћење годишњег одмора у износу од 12.264,81 динара месечно, у бруто износу - са припадајућим порезима и доприносима.

У 2025.години планирано је ангажовање највише 2 (два) лица по Уговорима о привременим и повременим пословима у вредности уговора од 2.057.916,12 динара, у бруто износу.

Председнику и члановима Надзорног одбора ЈП за комунално уређење, у 2024.години, у складу са Одлуком СО Владичин Хан, бр. 06-11/5/18-III од 01.02.2018. године, законом припадајућа накнада исплаћивана је председнику НО и члану НО из реда оснивача у нето износу од 20.000,00 динара месечно, и члану НО из реда запослених у нето износу од 5.000,00 динара месечно. План за 2025.годину рађен је на истим основама, са укупно планираним средствима за исплату накнада Председнику и члановима Надзорног одбора у износу од 833.333,40 дин, са припадајућим порезима доприносима (бруто износ).

У 2025.години планирана је исплата накнаде трошкова превоза запослених за долазак на рад и одлазак са рада у бруто износу од 3.300.000,00 динара.

У 2025.години није планирана исплата отпремнина при одласку у пензију запослених. У 2024.години исплаћена је отпремнина при одласку у пензију за 2 (два) запослена у укупном, бруто износу од 867.577,75 динара.

Исплата јубиларних награда у 2025.години планирана је у складу са одредбама Правилника о раду ЈП за комунално уређење Владичин Хан (број: 197/2015, 674/2015, 569/2018 и 254/2020) и Одлуком Надзорног одбора о исплати јубиларних награда у 2024.години, број: 1894 од 15.11.2023.године, у истим износима као и претходне године:

- за навршених 10 година непрекидног рада у јавном предузећу у износу од 50.000,00 динара,
- за навршених 20 година непрекидног рада у јавном предузећу у износу од 75.000,00 динара,
- за навршених 30 година непрекидног рада у јавном предузећу у износу од 100.000,00 динара и

У 2025.години планирана је исплата јубиларних награда за 3 (три) запослена лица: један запослени за навршених 20 година рада и 2 (два) запослена за навршених 30 година непрекидног рада, у укупном бруто износу од 404.670,67 динара.

У складу са чланом 67. Посебног колективног уговора за јавна предузећа у комуналној делатности на територији Републике Србије („Службени гласник РС“, број 30/2021) и чланом 79. Правилника о раду ЈП за комунално уређење Владичин Хан (197/2015, 674/2015, 569/2018. и 254/2020), у 2025.години планирана је исплата солидарне помоћи запосленима у укупном износу од 2.057.555,54 динара, од чега је на име солидарне помоћи запосленима ради ублажавања неповољног материјалног положаја у 2025.

години планиран износ од 1.857.555,54 динара, као износ помоћи утврђен за сваког запосленог на годишњем нивоу у износу од 41.800,00 динара, без пореза и доприноса.

У 2025.години планиран је износ од 90.000,00 динара за обезбеђење поклона за Нову годину деци, пасторцима или усвојеницима запослених, до 15 година старости. Одлуку о појединачној вредности и начину давања поклона: робе (слаткиши, играчка, гардероба, ...) или исплате у новцу, доноси директор предузећа. Исти износ је планиран и у 2024.години.

У наредној табели дат је преглед трошкова запослених.

у динарима							
Р.бр.	Трошкови запослених	План 01.01-31.12.2024.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2024.	План 01.01-31.03.2025.	План 01.01-30.06.2025.	План 01.01-30.09.2025.	План 01.01-31.12.2025.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	33.222.804	32.208.685	8.682.742	18.103.836	27.564.117	37.043.151
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	45.647.190	44.245.478	11.923.994	24.864.780	37.861.468	50.884.907
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	52.562.740	50.948.668	13.730.479	28.631.795	43.597.480	58.593.971
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	42	38	38	41	41	41
4.1.	- на неодређено време	36	32	32	35	35	35
4.2.	- на одређено време	6	6	6	6	6	6
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	1.120.000	1.114.376	504.623	1.017.131	1.537.524	2.057.916
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*	2	2	2	2	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	833.333	833.333	208.333	416.667	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	2.990.000	2.753.038	900.000	1.650.000	2.400.000	3.300.000
20	Дневнице на службеном путу	30.000	30.000	10.000	15.000	30.000	30.000
21	Накнаде трошкова на службеном путу□	20.000	20.000	10.000	15.000	20.000	20.000
22	Отпремнина за одлазак у пензију	870.000	867.578				
23	Број прималаца отпремнине	2	2				
24	Јубиларне награде	512.068	506.785	108.112	324.336	404.671	404.671
25	Број прималаца јубиларних награда	7	7	1	2	3	3
26	Смештај и исхрана на терену						
27	Помоћ радницима и породици радника	2.064.000	2.019.333	543.333	1.060.000	1.538.333	2.057.556
28	Стипендије						
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	90.000	90.000				90.000
30	Трошкови стручног усавршавања запослених	250.000	207.950	50.000	100.000	150.000	200.000

7. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

У 2024.години ЈП за комунално уређење Владичин Хан није користило кредите банака или других финансијских институција.

У 2025.години не планира се кредитна задуженост.

8. ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ

Средстава за набавку добара, услуга и радова за обављање делатности, планирана су за 2025.годину на основу процењених износа истих за 2024.годину и планираног обима очекиваних пословних активности.

У наредној табели дат је преглед планираних средстава за набавку добара, услуга и радова за обављање делатности у 2025.години.

у динарима						
Редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација (процена) у 2024. години	План 01.01-31.03.2025.	План 01.01-30.06.2025.	План 01.01-30.09.2025.	План 01.01-31.12.2025.
Добра						
1.	Материјал за израду	3.899.906	700.000	1.500.000	2.200.000	3.000.000
2.	Канцеларијски материјал	120.000	50.000	50.000	100.000	150.000
3.	Ауто гуме	50.000	150.000	150.000	300.000	300.000
4.	Резервни делови	100.000	70.000	100.000	130.000	150.000
5.	Алат и инвентар	242.944	130.000	300.000	300.000	300.000
6.	ХТЗ опрема	271.283	200.000	200.000	370.000	500.000
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	7.170.000	9.450.000
Услуге						
1	Услуге на изради учинка	1.398.249	1.000.000	1.500.000	1.700.000	2.000.000
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	900.000	1.200.000
4	Закупнине	192.172	500.000	1.000.000	1.500.000	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	60.000	80.000
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	600.000	800.000
10	Ангажовање запослених преко агенција (рачун: 528)	891.448	1.552.910	3.105.821	4.680.391	6.254.961
...						
Укупно услуге:		4.978.765	3.715.410	6.885.821	9.787.891	10.984.961
Радови						
1						
2						
...						
Укупно радови:						
УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ+РАДОВИ		15.003.839	6.315.410	11.735.821	16.957.891	20.434.961

9. ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

У 2025.години ЈП за комунално уређење Владичин Хан, осим текућег одржавања, није планирало инвестициона улагања из сопствених и средстава буџета Општине Владичин Хан.

10. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Одлуку о коришћењу средстава за посебне намене доноси директор предузећа, сагледавајући целисходност захтева и расположивост средстава за ове намене.

У оквиру ових средстава, у 2025.години нису планирани издаци за спортске активности.

Средства за репрезентацију планирана су у годишњем износу од 370.000,00 дин, за потребе интерне репрезентације (кафе, кухиња) и састанке са пословним партнерима.

Коришћење средстава за рекламу и пропаганду врши се у складу са уговорима склопљеним са медијским кућама за објављивање информација од општег друштвеног значаја и за набавку рекламног материјала (календара, оловака, упаљача и др.). За 2025.годину укупно су планирана средства у износу од 120.000,00 динара.

У наредној табели дат је преглед планираних средства за посебне намене.

у динарима

Редни број	Позиција	План 2024. година	Реализација (процена) 2024. година	План 01.01-31.03.2025.	План 01.01-30.06.2025.	План 01.01-30.09.2025.	План 01.01-31.12.2025.
1.	Спонзорство						
2.	Донације						
3.	Хуманитарне активности						
4.	Спортске активности						
5.	Репрезентација	300.000	370.000	100.000	200.000	300.000	370.000
6.	Реклама и пропаганда	120.000	120.000	70.000	70.000	70.000	120.000
7.	Остало						

ЈП за комунално уређење

Владичин Хан

Директор

 Горан Радивојевић

ПРИЛОГ:

Обрасци Програма пословања за 2025.годину

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2024. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План на дан 31.12.2024.	Реализација (процена) на дан 31.12.2024.
1	2	3	4	5
	АКТИВА			
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001		
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	18.053	18.053
01	І. 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	ІІ. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	17.962	17.962
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	1.144	1.144
023	2. Постројења и опрема	0011	16.818	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 инострaнству	0016		
03	ІІІ. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017		
04 и 05	ІV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	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
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 инострaнству	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 инострaнству	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	27.359	19.932

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План на дан 31.12.2024.	Реализација (процена) на дан 31.12.2024.
1	2	3	4	5
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	3.250	2.200
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	3.000	2.200
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	
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	14.600	12.000
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	14.600	12.000
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040		
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041		
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042		
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043		
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044	3.400	3.870
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	3.000	3.400
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046	400	470
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	220	142
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	220	142
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	5.589	1.360
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	300	360
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	45.412	37.985
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060		
	ПАСИВА			
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	30.964	23.557
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	32.585	32.585
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 31.12.2024.	Реализација (процена) на дан 31.12.2024.
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	5.186	5.186
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	5.186	5.186
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410		
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411		
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	6.807	14.214
350	1. Губитак ранијих година	0413		
351	2. Губитак текуће године	0414	6.807	14.214
	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	7.448	7.448
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	7.000	6.980
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432		
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433		
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434		
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435		
422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436		
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437		
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438		
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439		

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План на дан 31.12.2024.	Реализација (процена) на дан 31.12.2024.
1	2	3	4	5
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440		
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441		
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0046 + 0447 + 0448)	0442	1.200	1.180
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	1.200	1.180
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	5.800	5.800
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	5.000	5.200
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	800	600
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	45.412	37.985
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457		

БИЛАНС УСПЕХА
за период од 01.01.2023. до 31.12.2024. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План 01.01-31.12.2024.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2024.
1	2	3	4	5
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	82.166	77.870
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	80.900	76.600
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	80.900	76.600
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	1.266	1.270
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	88.818	91.641
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014		
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	9.450	10.986
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	67.591	65.683
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	45.647	44.245
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	6.916	6.703
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	15.028	14.735
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	4.257	4.257
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021		
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	5.270	8.329
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023		
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	2.250	2.386
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025		
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026	6.652	13.771
	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 КУРСНЕ 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
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033		
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	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

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План 01.01-31.12.2024.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2024.
1	2	3	4	5
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039		
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	150	210
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	300	422
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	82.316	78.080
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	89.123	92.068
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045		
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046	6.807	13.988
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		226
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049		
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050	6.807	14.214
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК			
721	І. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051		
722 дуг. салдо	ІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052		
722 пот. салдо	ІІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053		
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054		
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055		
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056	6.807	14.214
	І. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057		
	ІІ. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058		
	ІІІ. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059		
	ІV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060		
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ			
	1. Основна зарада по акцији	1061		
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062		

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	План 01.01-31.12.2024.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2024.
1	2	3	4
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	82.045	80.409
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	81.729	80.122
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003		
3. Примљене камате из пословних активности	3004		
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	316	287
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	90.311	92.904
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	17.220	20.921
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008		
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	67.091	64.983
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	6.000	7.000
8. Остали одливи из пословних активности	3014		
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015		
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016	8.266	12.495
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ 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		

ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2024.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2024.
1	2	3	4
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	82.045	80.409
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	90.311	92.904
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050		
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	8.266	12.495
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	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	5.589	1.360

Циљеви јавног предузећа са кључним индикаторима остварења циљева

[illegible]

Умерена вероватноћа

Умерен утицај

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		
Ценовни ризик	3	Висока вероватноћа	3	Висок утицај	9	Критичан ризик	10.000	Корекција - повећање цена услуга, Рационализација трошкова
Ризик ликвидности	2	Умерена вероватноћа	2	Умерен утицај	4	Умерен ризик	10.000	Повећање ефикасности у наплати потраживања (слање опомена, принудна наплата)
Ризик новчаног тока	2	Умерена вероватноћа	2	Умерен утицај	4	Умерен ризик	10.000	Повећање стопе наплате потраживања

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

Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

у 000 динара

		2022. година	2023. година	2024. година	2025. година
Укупни капитал	План	34.379	38.453	30.964	23.598
	Реализација	39.010	37.771	23.557	-
	% одступања реализације од плана	+13%	-2%	-24%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	0%	-3%	-38%	+0%
Укупна имовина	План	45.533	44.488	45.412	32.005
	Реализација	47.731	53.126	37.985	-
	% одступања реализације од плана	+5%	+19%	-16%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	0%	+11%	-29%	-16%
Пословни приходи	План	72.580	75.433	82.166	87.186
	Реализација	71.396	72.721	77.870	-
	% одступања реализације од плана	-2%	-4%	-5%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	0%	+2%	+7%	+12%
Пословни расходи	План	68.718	75.464	88.818	87.053
	Реализација	62.861	72.715	91.641	-
	% одступања реализације од плана	-9%	-4%	+3%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	0%	+16%	+26%	-5%
Пословни резултат	План	3.862	-31	-6.652	133
	Реализација	8.535	6	-13.771	-
	% одступања реализације од плана	+121%	-119%	+107%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	0%	-100%	-229617%	-101%
Нето резултат	План	3.138	12	-6.807	41
	Реализација	7.769	41	-14.214	-
	% одступања реализације од плана	+148%	+242%	+109%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	0%	-99%	-34768%	-100%
Број запослених на дан 31.12.	План	43	42	42	41
	Реализација	42	42	38	-
	% одступања реализације од плана	-2%	0%	-10%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	0%	0%	-10%	+8%
Просечна нето зарада	План	52.777	59.674	67.526	75.291
	Реализација	48.932	57.917	67.101	-
	% одступања реализације од плана	-7%	-3%	-1%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	0%	+18%	+16%	+12%
Инвестиције	План	13.748	5.200		
	Реализација	13.748	4.483		-
	% одступања реализације од плана	0%	-14%	0%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	0%	-67%	-100%	0%

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

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

	2022. година реализација	2023. година реализација	2024. година реализација (процена)	План 2025. година
EBITDA	12282	4319	4262	3974
ROA	16,27663363	0,077175018	0	0,128104984
ROE	19,91540631	0,108548887	0	0,173743538
Оперативни новчани ток	12190	0	0	0
Дуг / капитал	22,3558062	33,48336025	29,63025852	35,62590050
Ликвидност	539,8303824	518,7710438	285,5587393	212,5847508
% зарада у пословним приходима	64,91260015	73,03529929	84,34955695	77,29107884

у 000 динара

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

у 000 динара

		2022. година	2023. година	2024. година	План 2025. година
Субвенције	План				
	Пренето				-
	Реализовано				-
Остали приходи из буџета	План	4100	5200		
	Пренето	2000	4483		-
	Реализовано	2000	4483		-
Укупно приходи из буџета	План	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

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	17.046	16.038	15.085	14.133
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	16.955	15.647	14.994	14.042
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	1.133	1.121	1.110	1.099
023	2. Постројења и опрема	0011	15.822	14.826	13.884	12.943
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	15.159	15.856	17.130	17.872
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	1.500	1.400	1.500	1.300
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	1.500	1.400	1.500	1.300
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033				
13	3. Роба	0034				
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035				
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036				
14	II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037				

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.
20	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	8.000	8.000	9.000	8.000
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	8.000	8.000	9.000	8.000
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040				
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041				
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042				
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043				
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044	4.008	4.209	3.976	3.808
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	3.500	3.700	3.500	3.300
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046	508	509	476	508
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	180	160	150	130
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	180	160	150	130
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	1.471	2.087	2.504	4.634
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058				
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	32.205	31.894	32.215	32.005
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060				
	ПАСИВА					
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	23.598	23.588	23.776	23.598
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 ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407				
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	41	31	219	41
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409				
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	41	31	219	41
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411				
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	9.028	9.028	9.028	9.028
350	1. Губитак ранијих година	0413	9.028	9.028	9.028	9.028
351	2. Губитак текуће године	0414				
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415				
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416				

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.
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	V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429				
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430				
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	8.607	8.306	8.439	8.407
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	1.900	1.700	1.600	1.500
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443				
432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444				
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	1.900	1.700	1.600	1.500
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446				
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447				
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448				
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	6.707	6.606	6.839	6.907
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	5.500	5.500	5.700	5.800
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	1.200	1.100	1.100	1.100
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452	7	6	39	7
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	0456	32.205	31.894	32.215	32.005

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.
	(0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)					
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457				

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	21.837	43.663	65.405	87.186
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	21.520	43.030	64.455	85.920
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	21.520	43.030	64.455	85.920
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	21.717	43.533	65.082	87.053
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014				
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	2.780	5.150	7.240	9.700
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	16.015	33.130	50.153	67.387
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	11.924	24.865	37.861	50.885
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	1.806	3.767	5.736	7.709
52, осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	2.285	4.498	6.556	8.793
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	1.008	2.015	2.968	3.921
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021				
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	1.303	2.195	3.220	4.090
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023				
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	610	1.043	1.501	1.955
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	121	130	323	133
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026				
	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	3	3	5	5
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033				
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	3	3	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	3	3	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	J. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	30	60	90	120
57	K. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	100	150	150	200
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	21.867	43.723	65.495	87.306
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	21.819	43.686	65.237	87.258
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	48	37	258	48
	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				

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	48	37	258	48
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050				
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК					
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051	7	6	39	7
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	41	31	219	41
	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				

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
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ					
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	21.229	45.225	68.748	94.186
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	21.182	45.132	68.608	94.000
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003				
3. Примљене камате из пословних активности	3004				
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	47	93	140	186
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	21.118	44.498	67.604	90.912
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	3.273	7.068	10.841	14.525
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008				
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	15.715	32.830	49.653	66.787
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	2.130	4.600	7.110	9.600
8. Остали одливи из пословних активности	3014				
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	111	727	1.144	3.274
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016				
B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ 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				
B. 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				

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
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	21.229	45.225	68.748	94.186
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	21.118	44.498	67.604	90.912
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	111	727	1.144	3.274
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051				
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	1.360	1.360	1.360	1.360
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	1.471	2.087	2.504	4.634

СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

у динарима

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

у динарима

План за период 01.01-31.12.2025. године				
	01.01. до 31.03.	01.01. до 30.06.	01.01. до 30.09.	01.01. до 31.12.
Субвенције				
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, конкурсy и сл.).

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

Р.бр.	Трошкови запослених	План 01.01-31.12.2024.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2024.	План 01.01-31.03.2025.	План 01.01-30.06.2025.	План 01.01-30.09.2025.	План 01.01-31.12.2025.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	33.222.804	32.208.685	8.682.742	18.103.836	27.564.117	37.043.151
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	45.647.190	44.245.478	11.923.994	24.864.780	37.861.468	50.884.907
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	52.562.740	50.948.668	13.730.479	28.631.795	43.597.480	58.593.971
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	42	38	38	41	41	41
4.1.	- на неодређено време	36	32	32	35	35	35
4.2.	- на одређено време	6	6	6	6	6	6
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	1.120.000	1.114.376	504.623	1.017.131	1.537.524	2.057.916
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*	2	2	2	2	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	833.333	833.333	208.333	416.667	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	2.990.000	2.753.038	900.000	1.650.000	2.400.000	3.300.000
20	Дневнице на службеном путу	30.000	30.000	10.000	15.000	30.000	30.000
21	Накнаде трошкова на службеном путу□	20.000	20.000	10.000	15.000	20.000	20.000
22	Отпремнина за одлазак у пензију	870.000	867.578				
23	Број прималаца отпремнине	2	2				
24	Јубиларне награде	512.068	506.785	108.112	324.336	404.671	404.671
25	Број прималаца јубиларних награда	7	7	1	2	3	3
26	Смештај и исхрана на терену						
27	Помоћ радницима и породици радника	2.064.000	2.019.333	543.333	1.060.000	1.538.333	2.057.556
28	Стипендије						
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	90.000	90.000				90.000
30	Трошкови стручног усавршавања запослених	250.000	207.950	50.000	100.000	150.000	200.000

* број запослених/прималаца/чланова последњег дана извештајног периода

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

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

Редни број	Сектор / Организациона јединица	Број систематизованих радних места	Број извршилаца	Број запослених по кадровској евиденцији	Број запослених на неодређено време	Број запослених на одређено време
1	Директор	1	1	1		1
2	Извршни директор	1	1	1	1	
3	Референт безбедности и здравља на раду	1	1	1	1	
4	Правно економска служба	7	7	7	7	
5	Техничка служба	3	2	2	2	
6	РЈ. Градска чистоћа	10	8	8	8	
7	РЈ. Градско зеленило	10	11	11	8	3
8	РЈ. Погребне и пратеће активности	5	5	5	3	2
9	РЈ. Јавно осветљење	2	2	2	2	
УКУПНО:		40	38	38	32	6

Квалификациона структура

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор /Скупштина	
		Број на дан 31.12.2024.	Број на дан 31.12.2025.	Број на дан 31.12.2024.	Број на дан 31.12.2025.
1	ВСС	6	7	3	3
2	ВС	2	2		
3	ВКВ				
4	ССС	18	19		
5	КВ				
6	ПК				
7	НК	12	13		
УКУПНО		38	41	3	3

Старосна структура

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2024.	Број запослених 31.12.2025.
1	До 30 година		3
2	30 до 40	4	4
3	40 до 50	12	9
4	50 до 60	18	20
5	Преко 60	4	5
УКУПНО		38	41
Просечна старост		50,31	49,82

Структура по полу

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор /Скупштина	
		Број на дан 31.12.2024.	Број на дан 31.12.2025.	Број на дан 31.12.2024.	Број на дан 31.12.2025.
1	Мушки	27	30	3	3
2	Женски	11	11		
УКУПНО		38	41	3	3

Структура по времену у радном односу

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2024.	Број запослених 31.12.2025.
1	До 5 година	6	8
2	5 до 10	1	2
3	10 до 15	4	2
4	15 до 20	7	8
5	20 до 25	3	3
6	25 до 30	8	9
7	30 до 35	6	6
8	Преко 35	3	3
УКУПНО		38	41

ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.12.2023. године	38		Стање на дан 30.06.2024. године	41
	Одлив кадрова у периоду 01.01-31.03.2024.			Одлив кадрова у периоду 01.07-30.09.2024.	
1	навести основ		1	навести основ	
2			2		
3			3		
4			4		
	Пријем кадрова у периоду 01.01-31.03.2024.			Пријем кадрова у периоду 01.07-30.09.2024.	
1	навести основ		1	навести основ	
2			2		
	Стање на дан 31.03.2024. године	38		Стање на дан 30.09.2024. године	41
Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.03.2024. године	38		Стање на дан 30.09.2024. године	41
	Одлив кадрова у периоду 01.04-30.06.2024.			Одлив кадрова у периоду 01.10-31.12.2024.	
1	навести основ		1	навести основ	
2			2		
3			3		
4			4		
	Пријем кадрова у периоду 01.04-30.06.2024.			Пријем кадрова у периоду 01.10-31.12.2024.	
1	редовно извршење послова и радних задатака	3	1	навести основ	
2			2		
	Стање на дан 30.06.2024. године	41		Стање на дан 31.12.2024. године	41

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

у динарима

Исплата по месецима 2023.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ**			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	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	39	3.637.882	93.279	36	3.231.545	89.765				3	406.337	135.446
IX	39	3.505.799	89.892	36	3.116.405	86.567				3	389.394	129.798
X	39	3.727.298	95.572	36	3.304.018	91.778				3	423.280	141.093
XI	38	3.447.335	90.719	35	3.054.161	87.262				3	393.174	131.058
XII	38	4.095.928	107.788	35	3.689.591	105.417				3	406.337	135.446
УКУПНО	474	44.245.478	1.120.724	438	39.463.148	1.081.817				36	4.782.330	1.594.110
ПРОСЕК	40	3.687.123	93.394	37	3.288.596	90.151				3	398.528	132.843

* исплата са проценом до краја године

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

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

у динарима

План по месецима 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	38	4.334.599	114.068	35	3.876.881	110.768				3	457.718	152.573
II	38	3.756.258	98.849	35	3.353.442	95.813				3	402.815	134.272
III	38	3.833.138	100.872	35	3.412.021	97.486				3	421.116	140.372
IV	41	4.408.132	107.515	35	3.650.191	104.291	3	318.523	106.174	3	439.417	146.472
V	41	4.407.555	107.501	35	3.641.670	104.048	3	326.468	108.823	3	439.417	146.472
VI	41	4.125.100	100.612	35	3.407.510	97.357	3	296.474	98.825	3	421.116	140.372
VII	41	4.479.867	109.265	35	3.701.051	105.744	3	321.097	107.032	3	457.718	152.573
VIII	41	4.131.886	100.778	35	3.407.937	97.370	3	302.833	100.944	3	421.116	140.372
IX	41	4.384.935	106.950	35	3.616.135	103.318	3	329.383	109.794	3	439.417	146.472
X	41	4.479.867	109.265	35	3.701.051	105.744	3	321.097	107.032	3	457.718	152.573
XI	41	4.007.129	97.735	35	3.311.841	94.624	3	292.473	97.491	3	402.815	134.272
XII	41	4.536.444	110.645	35	3.746.057	107.030	3	332.669	110.890	3	457.718	152.573
УКУПНО	483	50.884.907	1.264.055	420	42.825.787	1.223.594	27	2.841.017	947.006	36	5.218.103	1.739.368
ПРОСЕК	40	4.240.409	105.338	35	3.568.816	101.966	2	236.751	78.917	3	434.842	144.947

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

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

у динарима

План по месецима 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	38	4.991.291	131.350	35	4.464.228	127.549				3	527.063	175.688
II	38	4.325.331	113.824	35	3.861.489	110.328				3	463.842	154.614
III	38	4.413.858	116.154	35	3.928.943	112.256				3	484.915	161.638
IV	41	5.075.964	123.804	35	4.203.195	120.091	3	366.779	122.260	3	505.989	168.663
V	41	5.075.299	123.788	35	4.193.382	119.811	3	375.928	125.309	3	505.989	168.663
VI	41	4.750.053	115.855	35	3.923.748	112.107	3	341.390	113.797	3	484.915	161.638
VII	41	5.158.566	125.819	35	4.261.760	121.765	3	369.743	123.248	3	527.063	175.688
VIII	41	4.757.867	116.046	35	3.924.240	112.121	3	348.712	116.237	3	484.915	161.638
IX	41	5.049.253	123.153	35	4.163.979	118.971	3	379.284	126.428	3	505.989	168.663
X	41	5.158.566	125.819	35	4.261.760	121.765	3	369.743	123.248	3	527.063	175.688
XI	41	4.614.209	112.542	35	3.813.585	108.960	3	336.782	112.261	3	463.842	154.614
XII	41	5.223.715	127.408	35	4.313.584	123.245	3	383.068	127.689	3	527.063	175.688
УКУПНО	483	58.593.971	1.455.560	420	49.313.894	1.408.968	27	3.271.431	1.090.477	36	6.008.646	2.002.882
ПРОСЕК	40	4.882.831	121.297	35	4.109.491	117.414	2	272.619	90.873	3	500.720	166.907

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

Распон исплаћених и планираних зарада

у динарима

		Исплаћена у 2024. години		Планирана у 2025. години	
		Бруто 1	Нето	Бруто 1	Нето
Запослени без пословодства	Најнижа зарада	71.310	52.488	86.690	63.612
	Највиша зарада	122.096	88.089	125.295	90.674
Пословодство	Најнижа зарада	102.704	74.496	116.865	84.764
	Највиша зарада	165.789	118.718	179.338	128.558

Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима
од 01.01.2025. до _____ 2025. 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 2025. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2024. године

Исплаћена маса за зараде увећана за доприносе на зараде, број запослених и просечна зарада по месецима
од 01.01.2025. до _____ 2025. 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												

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

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у нето износу

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина реализација 2024. година				Надзорни одбор / Скупштина план 2025. година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	45.000	20.000	12.500	2	45.000	20.000	12.500	2
II	45.000	20.000	12.500	2	45.000	20.000	12.500	2
III	45.000	20.000	12.500	2	45.000	20.000	12.500	2
IV	45.000	20.000	12.500	2	45.000	20.000	12.500	2
V	45.000	20.000	12.500	2	45.000	20.000	12.500	2
VI	45.000	20.000	12.500	2	45.000	20.000	12.500	2
VII	45.000	20.000	12.500	2	45.000	20.000	12.500	2
VIII	45.000	20.000	12.500	2	45.000	20.000	12.500	2
IX	45.000	20.000	12.500	2	45.000	20.000	12.500	2
X	45.000	20.000	12.500	2	45.000	20.000	12.500	2
XI	45.000	20.000	12.500	2	45.000	20.000	12.500	2
XII	45.000	20.000	12.500	2	45.000	20.000	12.500	2
УКУПНО	540.000	240.000	150.000	24	540.000	240.000	150.000	24
ПРОСЕК	45.000	20.000	12.500	2	45.000	20.000	12.500	2

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у бруто износу

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина реализација 2024. година				Надзорни одбор / Скупштина план 2025. година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	69.444	30.864	19.290	2	69.444	30.864	19.290	2
II	69.444	30.864	19.290	2	69.444	30.864	19.290	2
III	69.444	30.864	19.290	2	69.444	30.864	19.290	2
IV	69.444	30.864	19.290	2	69.444	30.864	19.290	2
V	69.444	30.864	19.290	2	69.444	30.864	19.290	2
VI	69.444	30.864	19.290	2	69.444	30.864	19.290	2
VII	69.444	30.864	19.290	2	69.444	30.864	19.290	2
VIII	69.444	30.864	19.290	2	69.444	30.864	19.290	2
IX	69.444	30.864	19.290	2	69.444	30.864	19.290	2
X	69.444	30.864	19.290	2	69.444	30.864	19.290	2
XI	69.444	30.864	19.290	2	69.444	30.864	19.290	2
XII	69.444	30.864	19.290	2	69.444	30.864	19.290	2
УКУПНО	833.333	370.370	231.482	24	833.333	370.370	231.482	24
ПРОСЕК	69.444	30.864	19.290	2	69.444	30.864	19.290	2

Накнаде Комисије за ревизију у нето износу

у динарима

Месец	Комисија за ревизију реализација 2024. година				Комисија за ревизију план 2025. година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	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 2024. година				Комисија за ревизију план 2025. година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	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								

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															
.....															
.....															
.....															
.....															
.....															
Страни кредитор															
.....															
.....															
.....															
.....															
.....															
Укупно кредитно задужење															
од чега за ликвидност															
од чега за капиталне пројекте															

ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА

у динарима

Редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација (процена) у 2024. години	План 01.01-31.03.2025.	План 01.01-30.06.2025.	План 01.01-30.09.2025.	План 01.01-31.12.2025.
Добра						
1.	Материјал за израду	3.899.906	700.000	1.500.000	2.200.000	3.000.000
2.	Канцеларијски материјал	120.000	50.000	50.000	100.000	150.000
3.	Ауто гуме	50.000	150.000	150.000	300.000	300.000
4.	Резервни делови	100.000	70.000	100.000	130.000	150.000
5.	Алат и инвентар	242.944	130.000	300.000	300.000	300.000
6.	ХТЗ опрема	271.283	200.000	200.000	370.000	500.000
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	7.170.000	9.450.000
Услуге						
1	Услуге на изради учинка	1.398.249	1.000.000	1.500.000	1.700.000	2.000.000
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	900.000	1.200.000
4	Закупнине	192.172	500.000	1.000.000	1.500.000	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	60.000	80.000
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	600.000	800.000
10	Ангажовање запослених преко агенција (рачун: 528)	891.448	1.552.910	3.105.821	4.680.391	6.254.961
...						
Укупно услуге:		4.978.765	3.715.410	6.885.821	9.787.891	10.984.961
Радови						
1						
2						
...						
Укупно радови:						
УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ+РАДОВИ		15.003.839	6.315.410	11.735.821	16.957.891	20.434.961

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

Редни број	Позиција	План 2024. година	Реализација (процена) 2024. година	План 01.01-31.03.2025.	План 01.01-30.06.2025.	План 01.01-30.09.2025.	План 01.01-31.12.2025.
1.	Спонзорство						
2.	Донације						
3.	Хуманитарне активности						
4.	Спортске активности						
5.	Репрезентација	300.000	370.000	100.000	200.000	300.000	370.000
6.	Реклама и пропаганда	120.000	120.000	70.000	70.000	70.000	120.000
7.	Остало						