

На основу члана 59. Закона о јавним предузећима („Службени гласник Републике Србије”, број 15/2016 и 88/2019), члана 26. Одлуке о усклађивању Оснивачког акта ЈП за путеве и стамбено комуналну делатност општине Алексинац („Службени лист општине Алексинац” број 20/2016, 11/2017) и члана 40. став 1. тачка 56. Статута општине Алексинац („Службени лист општине Алексинац” број 29/2018), Скупштина општине Алексинац, на седници од 16.12.2022. године, донела је

ЈП ЗА ПУТЕВЕ И С ДЕЛАТНОСТ ОПШТИНЕ		
ПРИМЉЕНО: 19.12.2022		
Орг Јед	Број	Прим
	1441	

**РЕШЕЊЕ**  
**О ДАВАЊУ САГЛАСНОСТИ НА ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА СА**  
**ФИНАНСИЈСКИМ ПЛАНОМ**  
**ЈП ЗА ПУТЕВЕ И СТАМБЕНО КОМУНАЛНУ ДЕЛАТНОСТ ОПШТИНЕ**  
**АЛЕКСИНАЦ ЗА 2023. ГОДИНУ**

**I**

ДАЈЕ СЕ сагласност на Програм пословања са финансијским планом ЈП за путеве и стамбено комуналну делатност општине Алексинац за 2023.годину који је усвојио Надзорни одбор Предузећа одлуком број 1345/2 на седници одржаној дана 30.11.2022. године.

**II**

Решење доставити: ЈП за путеве и стамбено комуналну делатност општине Алексинац, Одељењу за финансије Општинске управе општине Алексинац и Архиви општине Алексинац.

**I Број: 020-279**  
**У Алексинцу, 16.12.2022. године**

**СКУПШТИНА ОПШТИНЕ АЛЕКСИНАЦ**

**РЕПУБЛИКА СРБИЈА**  
**ОПШТИНА АЛЕКСИНАЦ**  
**ПРЕДСЕДНИК**  
**Ненад Станковић**



На основу члана 59. Закона о јавним предузећима („Службени гласник Републике Србије”, број 15/2016 и 88/2019), члана 26. Одлуке о усклађивању Оснивачког акта ЈП за путеве и стамбено комуналну делатност општине Алексинац („Службени лист општине Алексинац” број 20/2016, 11/2017) и члана 40. став 1. тачка 56. Статута општине Алексинац („Службени лист општине Алексинац” број 29/2018), Скупштина општине Алексинац, на седници од 16.12.2022. године, донела је

ЈП ЗА ПУТЕВЕ И СТАМБЕНО-КОМУНАЛНУ ДЕЛАТНОСТ ОПШТИНЕ АЛЕКСИНАЦ са д.о.о.		
Датум доношења: 19.12.2022.		
Број	Прилог	Својеручно
1441		

**РЕШЕЊЕ**  
**О ДАВАЊУ САГЛАСНОСТИ НА ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА СА**  
**ФИНАНСИЈСКИМ ПЛАНОМ**  
**ЈП ЗА ПУТЕВЕ И СТАМБЕНО КОМУНАЛНУ ДЕЛАТНОСТ ОПШТИНЕ**  
**АЛЕКСИНАЦ ЗА 2023. ГОДИНУ**

**I**

ДАЈЕ СЕ сагласност на Програм пословања са финансијским планом ЈП за путеве и стамбено комуналну делатност општине Алексинац за 2023. годину који је усвојио Надзорни одбор Предузећа одлуком број 1345/2 на седници одржаној дана 30.11.2022. године.

**II**

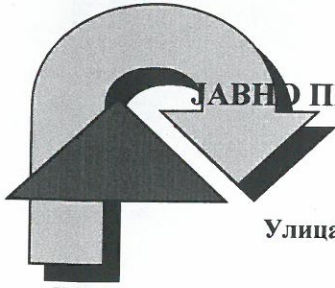
Решење доставити: ЈП за путеве и стамбено комуналну делатност општине Алексинац, Одељењу за финансије Општинске управе општине Алексинац и Архиви општине Алексинац.

**I Број: 020-279**  
**У Алексинцу, 16.12.2022. године**

**СКУПШТИНА ОПШТИНЕ АЛЕКСИНАЦ**

**ПРЕДСЕДНИК**  
**Ненад Станковић**





**ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ ЗА ПУТЕВЕ И СТАМБЕНО КОМУНАЛНУ ДЕЛАТНОСТ  
ОПШТИНЕ АЛЕКСИНАЦ**

e-mail: [jpzaputevealeksinac@mts.rs](mailto:jpzaputevealeksinac@mts.rs)

Улица Душана Тривунца 7/II спрат 18220 Алексинац телефон: 018/804-523

Текући рачун број: 170-30015757000-68 УниКредит банка

Број: 1345/2

Датум: 30.11.2022. год.

На основу одредби Закона о Јавним предузећима, члана 45. Оснивачког акта Јавног предузећа за путеве и стамбено комуналну делатност општине Алексинац и члана 47. Статута предузећа, Надзорни одбор предузећа, дана 30.11.2022. године, донео је

**ОДЛУКУ**

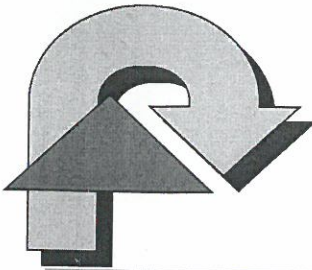
**УСВАЈА СЕ Програм пословања предузећа са финансијским планом ЈП за путеве и стамбено комуналну делатност општине Алексинац за 2023. годину, број 1346 од 28.11.2022. године.**

председница Надзорног одбора,



Јевтић Таџана, дипл.правник





**ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ ЗА ПУТЕВЕ И СТАМБЕНО  
КОМУНАЛНУ ДЕЛАТНОСТ ОПШТИНЕ АЛЕКСИНАЦ**

e-mail: [jpzaputevealeksinac@mts.rs](mailto:jpzaputevealeksinac@mts.rs)

Улица Душана Тривунца 7/П 18220 Алексинац Телефони 018804523/ 018803350

Текући рачун број:205-264965-11 код Комерцијалне банке

Број: 1346

Датум: 28.11.2022. год.

На основу одредби Закон о буџетском систему („Службени гласник РС“, бр. 54/2009, 73/2010, 101/2011, 93/2012, 62/2013, 63/2013 испр.), 108/2013, 142/2014, 68/2015 (др.закон), 103/2015, 99/2016, 113/2017, 95/2018, 31/2019 и 72/2019, 149/2020 и 118/2021); члана 22. Закона о јавним предузећима (Службени гласник РС 15/2016, 88/2019), члана 45. Одлуке о усклађивању оснивачког акта Јавног предузећа за путеве и стамбено комуналну делатност Општине Алексинац („Сл. лист општине Алексинац број 20/16,11/17 и 30/21), члана 47. Статута јавног предузећа за путеве и стамбено комуналну делатност општине Алексинац („Сл. лист општине Алексинац“, број 29/16 и 5/2022) и Смерница за израду годишњих програма пословања за 2023. годину, Надзорни одбор ЈП за путеве и стамбено комуналну делатност Општине Алексинац, на предлог директора предузећа, дана 30.11.2022. године, донео је:

**ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ПРЕДУЗЕЋА  
СА ФИНАНСИЈСКИМ ПЛАНОМ  
ЗА 2023. ГОДИНУ**

<b>ОСНИВАЧ:</b>	<b>ОПШТИНА АЛЕКСИНАЦ</b>
<b>ПОСЛОВНО ИМЕ:</b>	<b>ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ ЗА ПУТЕВЕ И СТАМБЕНО КОМУНАЛНУ ДЕЛАТНОСТ ОПШТИНЕ АЛЕКСИНАЦ</b>
<b>СЕДИШТЕ:</b>	<b>АЛЕКСИНАЦ, ДУШАНА ТРИВУНЦА 7/П</b>
<b>ДЕЛАТНОСТ:</b>	<b>ИЗГРАДЊА ПУТЕВА И АУТОПУТЕВА</b>
<b>МАТИЧНИ БРОЈ:</b>	<b>07993447</b>
<b>ПИБ:</b>	<b>100305659</b>
<b>ЈББК:</b>	<b>81691</b>
<b>НАДЛЕЖНИ ОРГАН ЈЕДИНИЦЕ ЛОКАЛНЕ САМОУПРАВЕ:</b>	<b>СКУПШТИНА ОПШТИНЕ АЛЕКСИНАЦ</b>

Алексинац, 2022



## САДРЖАЈ

1. ПРОФИЛ ПРЕДУЗЕЋА
2. ЗАКОНСКИ ОКВИР ДЕЛАТНОСТИ ПРЕДУЗЕЋА
3. МИСИЈА, ВИЗИЈА, ЦИЉЕВИ
4. ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА – ШЕМА
5. ОСНОВЕ ЗА ИЗРАДУ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЗА 2023.ГОДИНУ
6. ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ ЗА 2023.ГОДИНУ
7. ФИНАНСИЈСКЕ ПРОЈЕКЦИЈЕ
8. ПОЛИТИКА ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА
9. СУБВЕНЦИЈА
10. ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, УСЛУГА И РАДОВА ЗА ОБАВЉАЊЕ ДЕЛАТНОСТИ, ТЕКУЋЕ И ИНВЕСТИЦИОНО ОДРЖАВАЊЕ И СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ
11. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ
12. ЦЕНЕ
13. АНАЛИЗА – ПРИКАЗ ПЛАНИРАНИХ И РЕАЛИЗОВАНИХ ПОСЛОВНИХ ПОКАЗАТЕЉА
14. УПРАВЉАЊЕ РИЗИЦИМА

# 1. ПРОФИЛ ЈП ЗА ПУТЕВЕ И СТАМБЕНО – КОМУНАЛНУ ДЕЛАТНОСТ ОПШТИНЕ АЛЕКСИНАЦ

## 1.1. ИСТОРИЈАТ ПРЕДУЗЕЋА

Јавно предузеће за путеве и стамбено комуналну делатност општине Алексинац (у даљем тексту: Јавно предузеће) је правни следбеник Јавног предузећа за путеве Алексинац основаног 01.07.1992. године. Скупштина општине Алексинац на седници од 26.12.2003. године, донела је Одлуку о промени назива и допуни делатности јавног предузећа за путеве Алексинац. У Одлуци о оснивању Јавног предузећа за путеве (Сл. лист општине Алексинац број 9/02), назив Одлуке мења се и гласи: „Јавно предузеће за путеве и стамбено – комуналну делатност општине Алексинац“.

Јавно предузеће из става 1. овог члана основано је и послује на неодређено време, ради:

1. обезбеђивања трајног обављања делатности од општег интереса и уредног задовољавања потреба корисника комуналних услуга,

2. развоја и унапређења обављања делатности од општег интереса,

3. стицања добити,

4. остваривања другог законом утврђеног интереса.

Јавно предузеће је основано ради обезбеђивања услова за уређивање трајног обављања делатности управљања, одржавања улица, путева и других јавних површина, заштиту и одржавање непокретних културних добара, културно – историјских локација, зграда и сличних туристичких објеката на подручју општине Алексинац, те да се исте врше на начин којим се обезбеђује техничко – технолошко и економско јединство комуналног система, стабилност пословања, развој и усклађеност сопственог развоја са укупним привредним развојем, заштита и унапређење добара од општег интереса и животне средине, уредно и квалитетно задовољавање потреба корисника комуналних услуга, самосталност у оквиру система и функционална повезаност са другим системима.

## 2. ЗАКОНСКИ ОКВИР ДЕЛАТНОСТИ ПРЕДУЗЕЋА

Предузеће је организовано као јединствена целина, а своју делатност обавља на начин да се обезбеде услови прописани Законом о комуналним делатностима, другим законима и подзаконским актима и то преко организационих јединица.

Претежна делатност Јавног предузећа је: 42.11- изградња путева и аутопутева.

Поред претежне делатности Јавно предузеће обавља и следеће делатности:

- 42.13 Изградња мостова и тунела
- 43.11 Рушење објеката
- 43.12 Припрема градилишта
- 43.21 Постављање електричних инсталација
- 43.99 Остали непоменути специфични грађевински радови
- 41.20 Изградња стамбених и нестамбених зграда
- 42.21 Изградња цевовода
- 43.91 Кровни радови
- 42.91 Изградња хидротехничких објеката
- 42.99 Изградња осталих непоменутих грађевина
- 42.22 Изградња електричних и телекомуникационих водова
- 43.29 Остали инсталациони радови у грађевинарству
- 43.22 Постављање водоводних, канализационих, грејних и климатизационих система



- 43.31 Малтерисање
- 43.32 Уградња столарије
- 43.33 Постављање подних и зидних облога
- 43.34 Бојење и застакљивање
- 43.39 Остали завршни радови
- 43.99 Остали непоменути специфични грађевински радови
- 49.41 Друмски превоз терета
- 52.21 Услужне делатности у копненом саобраћају
- 77.32 Издајмљивање и лизинг машина и опреме за грађевинарство
- 62.03 Управљање рачунарском опремом
- 63.11 Обрада података, хостинг и сл.
- 71.12 Инжењерске делатности и техничко саветовање
- 70.22 Консултантске активности у вези с пословањем и осталим управљањем
- 74.90 Остале стручне, научне и техничке делатности
- 81.10 Услуге одржавања објеката
- 81.21 Услуге редовног чишћења зграда
- 81.22 Услуге осталог чишћења зграда и опреме
- 81.29 Услуге осталог чишћења
- 38.11 Скупљање отпада који није опасан
- 38.12 Скупљање опасног отпада
- 38.21 Третман и одлагање отпада који није опасан
- 38.22 Третман и одлагање опасног отпада
- 39.00 Санација, рекултивација и друге услуге у области управљања отпадом
- 96.09 Остале непоменуте личне услужне делатности
- издајмљивање пословног и стамбеног простора у власништву општине Алексинац.

Јавно предузеће може без уписа у регистар да врши и друге делатности које служе обављању претежне делатности, уколико за те делатности испуњава услове предвиђене законом.

О промени делатности Јавног предузећа као и о обављању других делатности које служе обављању претежне делатности, одлучује Надзорни одбор, уз сагласност оснивача у складу са законом.

Предузеће у оквиру своје делатности редовно и периодично одржава општинске путеве у укупној дужини од 141,90 км.

### **3. МИСИЈА, ВИЗИЈА, ЦИЉЕВИ**

#### **МИСИЈА**

Мисија предузећа је да обезбедимо корисницима општинских путева расположиве, безбедне и комфорне услове путовања, да друштву у целини створимо инфраструктурну базу, да партнерима обезбедимо дугорочне послове уз могућност развоја, да водимо рачуна о заштити животне средине и да обезбедимо испуњење очекивања запослених. Мисија предузећа представља основни оквир пословања и развоја. Предузеће постоји да би својим радом подржало Оснивача у достизању и извршавању законски оквир сталном подизању квалитета живота грађана, имајући у виду обављања делатности од општег интереса. Предузеће своју мисију сагледава у континуираном и квалитетном обављању поверених делатности, на технолошки савремен и еколошки прихватљив начин, уз максимално поштовање јавног интереса локалне средине у којој послује. Сврха постојања, рада и развоја предузећа је испуњење значајне друштвене улоге у задовољавању потреба корисника.

#### **ВИЗИЈА**

Наша визија је да будемо угледно и успешно предузеће за одржавање и развој општинских путева у складу са очекивањима свих заинтересованих страна. Предузеће у сарадњи са Оснивачем у делокругу пренетих овлашћења за обављање делатности од општег интереса, осигурава



континуирано и квалитетно обављање истих, уз сталну бригу о задовољству корисника услуга у процесу вршења делатности. Предузеће тежи ка унапређењу, прилагођавању условима окружења, потребама и захтевима Оснивача, а све у складу са интересима грађана.

### **ЦИЉЕВИ**

Циљеви предузећа су :

1. Одржавање и обнова постојеће путне мреже кроз редовно крпљење рупа и други асфалтерски радови. Циљ одржавања је да се спречи убрзано пропадање путева, побољша стање путне мреже, очува раније уложени капитал, повећање безбедности саобраћаја и побољшање услова одвијања саобраћаја;
2. Опремање и одржавање саобраћајне сигнализације. Циљ одржавања је уградња нових и замена постојећих саобраћајних знакова ради повећање безбедности у саобраћају;
3. Улагање у опрему. Предузеће планира да одвоји одређена финансијска средства за обнављање возног парка и осавременавање постојеће опреме како би смањило ниво застоја реализације услуга због неисправне опреме за рад.
4. Смањење укупне задужености предузећа;
5. Јачање кадровских капацитета .

Циљеви предузећа су стабилно и квалитетно одржавање путева и улица. У наредном периоду активности предузећа треба у што већој мери подредити унапређењу и развоју поверене делатности.

### **Стратегија за реализацију циљева**

Постављени циљеви ће се остварити кроз :

- Усаглашавања и унапређење законске регулативе и техничког стандарда;
- Ефикасно и рационално планирање извођења радова на путевима и улицама у складу са обезбеђеним финансијским средствима;
- Набавку добара, радова и услуга на принципима тржишног пословања, спречавање монопола и омогућавање једнакости обавеза;
- Примена нових рационалнијих и ефикаснијих технологија код извођења радова;
- Сарадња са локалном самоуправом и осталим надлежним институцијама;
- Смањење штетног утицаја путева и радова на животну средину (добрим путевима утицати на бржи ток саобраћаја);
- Унапређење принципа јавности у раду;
- Перманентна обука и усавршавање кадрова за квалитет.

## Циљеви јавног предузећа са кључним индикаторима циљева

Циљ	Индикатор	Базна година	Вредност индикатора			Извор провере
			Базна година	2023	2024	
Одржавање квалитета путне мреже кроз редовно крпљење рупа и др. асфалтерски радови	уградња асфалтне масе	1955	2700			Тромесечни извештај и годишњи извештај о пословању
Опремање и одржавање саобраћајне сигнализације	број саобраћајних знакова	3000	5000			Тромесечни извештај и годишњи извештај о пословању
Улагање у опрему	финансијска средства у дин	12,846,831	20,100,000			Тромесечни извештај и годишњи извештај о пословању
Смањење укупне задужености предузећа	обавезе/капитал	67.37	124.55			Тромесечни извештај и годишњи извештај о пословању
Јачење кадровских капацитета	број радника	46	51			Тромесечни извештај и годишњи извештај о пословању

## Кључне активности за достизање циљева

Циљ	Активности
Одржавање квалитета путне мреже кроз редовно крпљење рупа и др.асфалтерски радови	ефикасно и рационално планирање извођења радова на путевима
Опремање и одржавање саобраћајне сигнализације	Уградња неопходних саоб.знакова ради повећање безбедности на путевима
Улагање у опрему	обезбеђење финансијских средстава за куповину у опрему
Смањење укупне задужености предузећа	планирана нова кредитна задужености 2023.години.Уредно сервисирање обавеза према добављачима
Јачење кадровских капацитета	Пријем у радни однос нових радника у складу са Законом



#### 4. ОРГАНИЗАЦИЈА И СТРУКТУРА

ЈП за путеве и стамбено комуналну делатност општине Алексинац је организовано као економска и пословна целина. Организациони делови уређени су Правилником о организацији и систематизацији послова, који се доноси на основу Закона о раду и Статута предузећа. По Правилнику, предузеће је организовано у 3 сектора. Предузеће има функционалну организациону структуру, са јасно дефинисаним надлежностима и одговорностима за сваке појединачне пословне функције.

Пословодство предузећа чини:

- Директор – Новица Драгићевић, дипл. инж. електро. именован 01.04.2022. године од стране С.О. Алексинац.

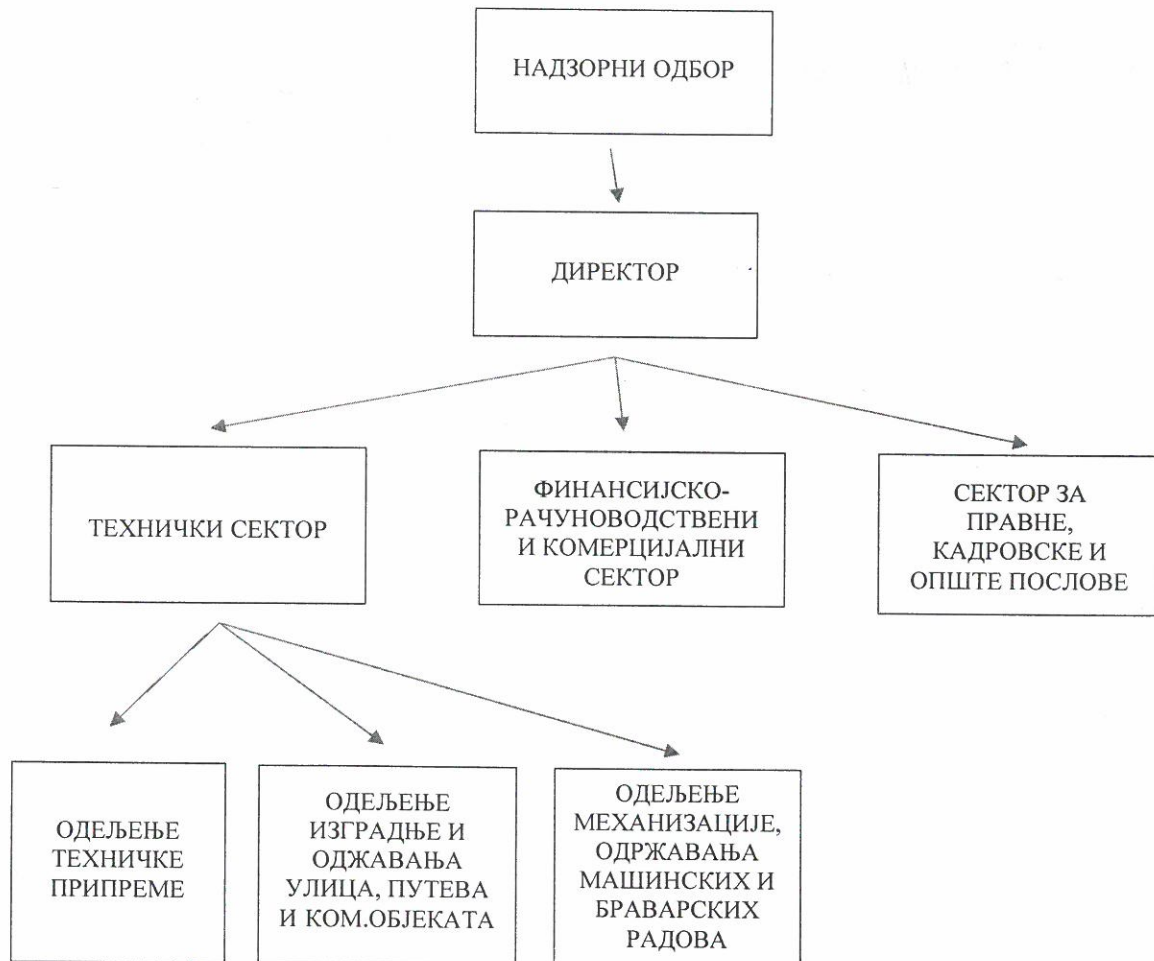
- Надзорни одбор који чине председник и два члана именована од стране С.О. Алексинац 29.06.2021. године.

Председник Надзорног одбора – Ташана Јевтић, дипл. правник,

Члан Надзорног одбора – Зоран Јонић, дипл. ецц.,

Члан Надзорног одбора – Марина Рајковић, дипл. ецц., из реда запослених у предузећу.

Организациона структура представљена је у следећој шеми:



## 5. ОСНОВЕ ЗА ИЗРАДУ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЗА 2023.ГОДИНУ

Јавна предузећа, као и сви други носиоци планирања, доносе планове према утврђеном поступку који садржи неколико основних фаза, и то:

- припреме за израду плана,
- израда планског документа,
- доношење плана и
- реализација плана.

Свака од утврђених фаза рада на припреми, изради, доношењу и реализацији плана садржи више активности које се не прекидају, јер систем планирања подразумева континуитет у процесу планирања.

Годишњи програм пословања јавног предузећа за 2023. годину треба у основи да садржи: Програм пословања за 2023. годину (елементи из члана 60. став 4. Закона) и финансијски план за 2023. годину као саставни део програма.

Програм пословања за 2023. годину садржи све неопходне елементе – планске показатеље, који ће омогућити утврђивање финансијског плана и то:

- физички обим услуга;
- планску структуру услуга;
- набавка материјала;
- кадрове;
- зараде запослених и
- организацију.

Финансијски план јавног предузећа представља квантификован израз програма и свих других активности које ће се одвијати у тој планској години. Финансијски план полази од планских категорија које су дате у програму (физички обим услуга, број запослених, капацитети и др.) и комбинујући то са свим другим ресурсима и окружењем, долази се до планских величина. Да би се што боље уочили могући плански показатељи треба приказити и структуру прихода и структуру расхода.

Влада РС је на основу члана 60. став 4. Закона члана 17. став 1. и члана 42. став 1. Закона о Влади („Службени гласник РС“ бр. 55/2005, 71/2005 (испр.) 101/207, 65/2008, 16/2011, 6/2012 (УС), 72/2012, 7/2014 (УС), 44/2014 и 30/2018 (др.закон) донела је Уредбу о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2023. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2023 – 2025. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса („Службени гласник РС“, број 115/2022). Овом уредбом ближе се утврђују елементи годишњег програма пословања за 2023. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2023 – 2025. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса. Елементи из ове уредбе дати су у Смерницама за израду годишњег програма пословања за 2023. годину, односно трогодишњег програма пословања за период од 2023 – 2025. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса, које су одштампане уз ову уредбу и чине њен саставни део.

Овим смерницама обавезују се јавна предузећа из члана 3. Став 1. и друштва капитала из члана 3. Став 2. тач. 1) и 2) Закона (у даљем тексту: јавно предузеће) да у припреми годишњих програма пословања за 2023. годину, односно трогодишњих програма пословања за период од 2023 – 2025. године:

- полазе од циљева и смерница економске и фискалне политике Владе РС;
- се придржавају стратешких, законских и подзаконских аката која примењују у свом пословању;
- изврше свеобухватну анализу пословања за 2022. годину, како би годишње програме пословања за 2022. годину, односно трогодишње програме пословања за период од 2023 – 2025. године, планирали на реалним основама.

Израда Програма пословања ЈП за путеве и стамбено комуналну делатност општине Алексинац у 2023. години базира се на следећим елементима:

**Законским и подзаконским прописима:**

- Закон о јавним предузећима („Сл. гласник РС“ бр. 15/2016 и 88/2019);
- Закон о јавној својини („Сл. Гласник РС“, бр. 24/2005, 61/2005, 54/2009, 32/2013 и 75/2014, 13/2017, 113/2017 и 95/2018 (аутентично тумачење));
- Закон о буџетском систему („Службени гласник РС“ бр. 54/2009, 73/2010, 101/2011, 93/2012, 62/2013, 63/2013 испр.), 108/2013, 142/2014, 68/2015 (др.закон), 103/2015, 99/2016, 113/2017, 95/2018, 31/2019 и 72/2019, 149/2020 и 118/2021);
- Закон о раду („Сл. гласник РС“ бр. 15/2016 и 88/2019 – у даљем тексту: Закон);
- Закон о локалној самоуправи („Сл. гласник РС“ бр. 129/2007, 83/2014 (др.закон), 101/2016 (др.закон), 47/2018 и 111/2021 (др.закон));
- Закон о финансирању локалне самоуправе („Сл. гласник РС“ бр. 62/2006, 47/2021, 93/2012, 83/2016, 104/2016, (др.закон) и 95/2018 (др.закон) и 111/2021 (др.закон));
- Закон о привредним друштвима („Сл. гласник РС“ бр. 36/2011, 99/2011, 83/2014 (др.закон), 5/2015, 44/2018, 95/2018, 91/2019 и 109/2021);
- Законом о облигационим односима;
- Законом о утврђивању максималне зараде у јавном сектору) „Службени гласник РС“ број 93/2012);
- Уредбом о начину и контроли обрачуна и исплате зарада у јавним предузећима („Службени гласник РС“ број 27/2014);
  - \*пореским законима и другим прописима којима је регулисано пословање јавних предузећа;
  - \*Закључцима и Уредбама Владе Републике Србије;
  - \*Мишљења и упутства ресорни министарстава;
- Уредба о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2023. годину, односно трогодишњег програма пословања за период од 2023-2025. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса („Сл. гл. РС“ број 115/2022);
- Закона о комуналним делатностима („Сл. гласник РС“ бр. 88/2011 и 104/2016, 95/2018);
- Закона о путевима („Сл. гласник РС“ бр. 41/2018, 95/2018-др.закон);
- Законима о безбедности саобраћаја на путевима, са пратећим подзаконским актима („Сл. гласник РС“ бр. 41/2009, 53/2010, 101/2011, 32/2013-одлука УС, 55/2014, 96/2015-др. закон, 9/2016-Одлука УС, 24/2018, 41/2018, 41/2018-др. закон 87/2018, 23/2019, 128/2020 - др. закон);
- Закон о планирању и изградњи („Сл. гласник РС“ бр. 72/2009...145/2014 и 83/2018, 31/2019, 37/2019-др. закон 9/2020, 52/2021);
- Закон о јавним набавкама са пратећим подзаконским прописима („Сл. гласник РС“ бр. 91/2019);



- Закону о рачуноводству („Сл. гласник РС“ бр.73/2019, 44/2021-др.закон);
- Закону о ревизији („Сл. гласник РС“ бр.73/2019);
- Закључци Владе;
- Посебни закони;
- Остали прописи.

**Интерним актима:**

- Оснивачки акт ЈП за путеве и стамбено комуналну делатност Алексинац;
- Статут;
- Правилник о унутрашњој организацији и систематизацији послова;
- Колективни уговор за Јавна предузећа у комуналној делатности на територији РС;
- Колективни уговор ЈП за путеве и стамбено комуналну делатност Алексинац;
- Правилник о рачуноводству и рачуноводственим политикама;
- Правилник о вршењу пописа;
- Правилник о начину обављања послова јавних набавки;
- Пословник о раду Надзорног одбора;
- Правилник о управљању отпадом и други правилници и одлуке којима се на општи начин уређују поједина питања од значаја за рад и послове предузећа.

Као и смернице за израду годишњих програма пословања за 2023. годину којима се обавезују јавна предузећа (у даљем тексту: јавно предузеће), да у припреми годишњег програма пословања за 2023. годину полазе од циљева и смерница економске и фискалне политике Владе и смерница оснивача, да се придржавају стратешких, законских и подзаконских аката која примењују у свом пословању

## **6. ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ ЗА 2023. ГОДИНУ**

Програмом пословања планирају се:

1. Радови на редовном и зимском одржавању локалних путева, улица и јавних површина на територији општине Алексинац.
  - одржавање коловоза и банкина,
  - одржавање трупа пута и путног појаса и остали радови неопходни за несметано и безбедно одвијање саобраћаја и одржавање путних објеката;
  - поправка оштећења коловоза локалних путева, улица и других саобраћајних површина;
  - уклањање одрона, осулина, наноса, предмета и блата са коловоза и других путних објеката,
  - чишћење риголе, јаркова и пропуста за воду, сечење растиња,
  - радови на зимском одржавању, уклањања снега са коловоза, путева, улица, стајалишта, паркинга, посипање залеђене и снегом покривене коловозе одговарајућим материјалом и друге радове.

*Процењена вредност ових радова износи: 120.833.333 динара.*

Од тога:

- Радови на редовном одржавању планирају се у износу од 100.000.000 динара;
- Радови на зимском одржавању планирају се у износу од 20.833.333 динара.

2. Радови на редовном одржавању саобраћајне сигнализације на локалним путевима, улицама и јавним површинама

- одржавање вертикалне саобраћајне сигнализације,
- одржавање хоризонталне саобраћајне сигнализације.

*Процењена вредност ових радова износи: 7.083.333 динара.*

3. Радови на редовном одржавању сеоских улица и атарских путева и уређењу путних јаркова

*Процењена вредност ових радова износи: 18.333.333 динара.*

4. Радови на одржавању сеоских улица са асфалтним коловозом

*Процењена вредност ових радова износи: 5.833.333 динара.*

5. Одржавање зграда и пословних објеката

*Процењена вредност ових радова износи: 583.333 динара.*

6. Део нереализоване Субвенција из 2021

*Процењена вредност субвенције износи: 3.068.000 динара.*

7. Услуге трећим лицима и послови остварени на тендерима

*Процењена вредност ових радова износи 35.000.000 динара.*

8. Остали приходи

*Процењена вредност износи: 7.000.000 динара.*

**ВРЕДНОСТ ФИЗИЧКОГ ОБИМА АКТИВНОСТИ ИЗНОСИ: 197.734.665 динара**

**ФИЗИЧКИ ОБИМ РАДОВА И УСЛУГА У 2023. ГОДИНИ**

р.бр	Назив радова	Ј.М.	Процена у 2022.	План 2023.
1.	Асфалтерски радови	т	2600	3120
2.	Чишћење наноса	м <sup>2</sup>	3000	3600
3.	Чишћење банке	м <sup>1</sup>	80000	95000
4.	Чишћење јаркова	м <sup>1</sup>	25000	30000
5.	Земља са чишћења	м <sup>3</sup>	8000	9600
6.	Кошење траве	м <sup>2</sup>	500000	60000
7.	Сечење шибља	м <sup>2</sup>	200000	240000
8.	Сечење грана	м <sup>1</sup>	15000	17250
9.	Машинско насипање д= 20 цм	м <sup>3</sup>	1500	1800
10.	Ручно насипање д=5цм	м <sup>3</sup>	500	600
11.	Равнање	м <sup>2</sup>	50000	55000

**Процењени физички обим кључних активности за годину 2023**

Р.б.	Назив производа/услуге	Ј.М.	Остварено 2021	План 2022	Процена остварења 2022	План 2023	Индекс		
							8 (5/4)	9 (6/4)	10 (7/6)
1	2	3	4	5	6	7	8 (5/4)	9 (6/4)	10 (7/6)
1	Радови на редовном одржавању		75616138.00	73333000.00	78333333.00	100000000.0	97.00	104.00	128.00
2	Радови на зимском одржавању		6664171.00	14167000.00	12153348.00	20833333.33	213.00	182.00	171.00
3	Редовно одржавање саобраћајне		8332891.00	6250000.00	7762500.00	7083333.33	75.00	93.00	91.00
4	Радови на редовном одржавању		10832622.00	11667000.00	14077381.00	18333333.30	108.00	13.00	13.00
5	Радови на одржавању сеоских улица		4154821.00	4167000.00	4158923.00	5833333.33	1.00	1.00	14.00
6	Одржавање зграда и послових		335353.00	417000.00	236538.00	583333.33	124.00	71.00	247.00
7	Услуге трејим лицима и послови		1070561.00	34085000.00	3016419.00	35000000.00	3184.00	282.00	116.00
8	Остали приходи		421893.00	1000000.00	1632000.00	1000000.00	237.00	387.00	61.00



## 7. ФИНАНСИЈСКЕ ПРОЈЕКЦИЈЕ ЗА 2023. ГОДИНУ

Укупни приходи у 2023. години планирани су у износу од **197.734.665** динара и то:

- Приходи на редовном и зимском одржавању локалних путева и улица и јавних површина у износу од: **120.833.333** динара;  
Од тога:  
Приходи на редовном одржавању износе: **100.000.000** динара и  
Приходи на зимском одржавању износе: **20.833.333** динара.
- Приходи од редовног одржавања саобраћајне сигнализације на локалним путевима, улицама и јавним површинама у износу од: **7.083.333** динара;
- Приходи од одржавања сеоских и атарских путева у износу од: **18.333.333** динара;
- Приходи од асфалтирања сеоских улица у износу од: **5.833.333** динара;
- Приходи од одржавања зграда и пословних објеката у износу од: **583.333.** динара;
- Део нереализоване субвенције из 2021. године у износу од: **3.068.000** динара;
- Приходи од услуга трећим лицима и послови остварени на тендерима у износу од: **35.000.000** динара;
- Остали приходи у износу од: **7.000.000** динара.

Укупни расходи за 2023. годину планирани су у износу од **196.961.000** динара и то:

- Трошкови материјала, горива и енергије у износу од: **91.310. 000** динара;
- Трошкови зарада, накнада зарада и осталих личних расхода у износу од: **75.231.000** динара;
- Трошкови производних услуга у износу од: **18.020.000** динара;
- Трошкови амортизације у износу од: **5.976.000** динара;
- Трошкови резервисања у износу од: **2.136.000** динара;
- Нематеријални трошкови у износу од: **2.488.000** динара;
- Финансијски расходи у износу од: **840.000** динара;
- Остали расходи у износу од: **760.000** динара;
- Порески расход периода у износу од: **40.000** динара и
- Одложени порески расходи периода у износу од: **160.000** динара.

У прилогу су дате све прописане табеле.

## Биланс стања на дан 31.12.2022

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01.- 31.12.2022	Реализација 01.01.- 31.12.2022
	Актива			
00	А. Уписани а неуплаћени капитал	0001		
	Б. Стална имовина (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	57,502	56,987
01	И. Нематеријална имовина (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	0	0
010	1. Улагања у развој	0004		
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	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	57,502	56,987
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010		
023	2. Постројења и опрема	0011	57,502	56,987
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	0	0
040(део), 041(део), 042(део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019		
040(део), 041(део), 042(део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020		
043, 050(део) и 051(део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021		
044(део), 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. Дугорочни 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 о остала дугорочна потраживања	0027		
28(део) осим 288	В. Дугорочна активна временска разграничења	0028		
288	В. Одложена пореска средства	0029	1,853	1,369

	Г. Обртна имовина (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)	0030	8,938	10,998
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. Залихе (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	2,457	2,434
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	2,436	2,386
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	21	48
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	3,971	3,265
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	3,971	3,265
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040		
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041		
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042		
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043		
21, 22 и 27	IV. Остала краткорочна потраживања (0045 + 0046 + 0047)	0044	1,984	2,726
21, 22 осим 223 и 224 и 27	1. Остала потраживања	0045	1,937	2,393
223	2. Потраживања за више плаћен порез	0046	46	325
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047	1	8
23	V. Краткорочни финансијски пласмани (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	0	0
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049		
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050		
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051		
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052		
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053		
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054		
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055		
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056		0
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	314	2,345
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	212	228
	D. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	68,293	69,354
88	[Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА]	0060	3,586	3,105
	[ПАСИВА]			
	A. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	30,831	22,767
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	5,930	5,930
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403		
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404		
32	[IV. РЕЗЕРВЕ]	0405	24,165	18,945



330 и потразни 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	736	0
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409		
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	736	
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411		
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	0	2,108
350	1. Губитак ранијих година	0413		
351	2. Губитак текуће године	0414		2,108
	B. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	9,929	9,972
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	8,761	8,804
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	5,836	5,968
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418	0	0
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419	2,925	2,836
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	1,168	1,168
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	1,168	1,168
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	2,531	1,948
495 (део)	G. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430		14,735
	D. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	25,002	19,932
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432		
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	5,917	3,417
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	5,917	3,417

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	2,346	1,834
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	8,846	8,756
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	8,846	8,756
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446		
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447		
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448		
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	7,847	5,855
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	6,896	5,321
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	736	534
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452	215	
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	46	70
	[D. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) = 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) = 0]	0455	0	0
	E. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	68,293	69,354
<b>89</b>	<b>Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА</b>	<b>0457</b>	<b>3,586</b>	<b>3,318</b>

## Биланс успеха за период 01.01-31.12.2022

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01.-31.12.2022	Реализација 01.01.-31.12.2022
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	144,086	121,478
60	И. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	0	0
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003		
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004		
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	144,086	119,738
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	144,086	119,738
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		1,740
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	140,913	123,097
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ]	1014		
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	55,390	48,702
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	65,361	58,155
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	43,026	40,148
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	6,949	6,624
52, осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	15,386	11,383
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	4,978	4,923
[58, осим 583, 585 и 586]	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021		



53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	11,180	6,452
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	1,864	2,870
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	2,140	1,995
	V. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) $\geq 0$	1025	3,173	0
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) $\geq 0$	1026	0	1,619
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	0	0
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	736	333
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033		
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	629	292
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035		
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036	107	41
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) $\geq 0$	1037	0	0
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) $\geq 0$	1038	736	333
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	I. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040		
67	[J. ОСТАЛИ ПРИХОДИ]	1041	1,000	1,632
57	[K. ОСТАЛИ РАСХОДИ]	1042	641	632
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	145,086	123,110
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	142,290	124,062
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) $\geq 0$	1045	2,796	0

	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046	0	952
69-59	Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047		
59- 69	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1048		
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	2,796	0
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050	0	952 ✓
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК			
721	[I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА]	1051	215	
[722 дуг. салдо]	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052	1,845	1,156
[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	736	0
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056	0	2,108
	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**  
Извештај о токовима готовине у периоду од 01.01 до 31.12.2022

Прилог 16

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
		План 01.01.-31.12.2022	Реализација 01.01.-31.12.2022
<b>[А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ]</b>			
<b>I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)</b>	3001	144,086	136,014
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	144,086	135,990
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003		
3. Примљене камате из пословних активности	3004		
4. Остали приливи из редовног пословања	3005		24
<b>II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)</b>	3006	137,407	137,994
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	70,770	74,506
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008		
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	62,361	58,155
4. Плаћене камате у земљи	3010	629	292
5. Плаћене камате у иностранству	3011		
6. Порез на добитак	3012	215	498
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	3,432	4,543
8. Остали одливи из пословних активности	3014		
<b>III. Нето прилив готовине из пословних активности (И - ИИ)</b>	3015	6,679	0
<b>IV. Нето одлив готовине из пословних активности (ИИ - И)</b>	3016	0	1,980
<b>Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА</b>			
<b>I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)</b>	3017	0	0
1. Продаја акција и удела	3018		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019		
3. Остали финансијски пласмани	3020		
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021		
5. Примљене дивиденде	3022		
<b>II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)</b>	3023	3,800	15,247
1. Куповина акција и удела	3024		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	3,800	15,247
3. Остали финансијски пласмани	3026		
<b>III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (И - ИИ)</b>	3027	0	0
<b>IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (ИИ - И)</b>	3028	3,800	15,247
<b>V. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА</b>			
<b>I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)</b>	3029	2,618	2,346
1. Увећање основног капитала	3030		
2. Дугорочни кредити у земљи	3031		
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032		
4. Краткорочни кредити у земљи	3033	2,618	2,346
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	5,457	2,742
1. Откуп сопствених акција и удела	3038		
2. Дугорочни кредити у земљи	3039	3,021	2,742
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040		
4. Краткорочни кредити у земљи	3041	2,436	
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 (И - ИИ)	3046	0	0
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (ИИ - И)	3047	2,839	396
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	146,704	138,360
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	146,664	155,983
Б. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) $\geq 0$	3050	40	0
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) $\geq 0$	3051	0	17,623
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	274	19,968
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПЕРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053		
II. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПЕРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054		
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	314	2,345

## Биланс стања на дан 31.12.2023.

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2023.	План 30.06.2023.	План 30.09.2023.	План 31.12.2023.
1	2	3	4	5	6	7
	Актива					
00	А. Уписани а неуплаћени капитал	0001				
	Б. Стална имовина (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	71,112	71,112	71,112	71,112
01	И. Нематеријална имовина (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	0	0	0	0
010	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	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	71,112	71,112	71,112	71,112
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010				
023	2. Постројења и опрема	0011	71,112	71,112	71,112	71,112
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	0	0	0	0
040(део), 041(део), 042(део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019				
040(део), 041(део), 042(део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020				
043, 050(део) и 051(део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021				
044(део), 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. Дугорочни 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 о остала дугорочна потраживања	0027				
28(део) осим 288	В. Дугорочна активна временска разграничења	0028				
288	В. Одложена пореска средства	0029	1,154	1,154	1,154	1,154
	Г. Обртна имовина (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)	0030	8,400	8,400	8,400	8,400
Класа 1, осим групе рачуна 14	И. Залихе (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	2,022	2,022	2,022	2,022



10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	1,986	1,986	1,986	1,986
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	36	36	36	36
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	3,176	3,176	3,176	3,176
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	3,176	3,176	3,176	3,176
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040				
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041				
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042				
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043				
21, 22 и 27	IV. Остала краткорочна потраживања (0045 + 0046 + 0047)	0044	2,262	2,262	2,262	2,262
21, 22 осим 223 и 224 и 27	1. Остала потраживања	0045	1,974	1,974	1,974	1,974
223	2. Потраживања за висе плаћен порез	0046	280	280	280	280
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047	8	8	8	8
23	V. Краткорочни финансијски пласмани (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	0	0	0	0
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049				
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050				
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051				

233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052				
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053				
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054				
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055				
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056				
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	686	686	686	686
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	254	254	254	254
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	80,666	80,666	80,666	80,666
88	[Б. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА]	0060	2,896	2,896	2,896	2,896
	[ПАСИВА]					
	A. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	23,541	23,541	23,541	23,541
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	5,930	5,930	5,930	5,930
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403				
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404				
32	[IV. РЕЗЕРВЕ]	0405	18,945	18,945	18,945	18,945
330 и потразни 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	774	774	774	774
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409				
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	774	774	774	774
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411				
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	2,108	2,108	2,108	2,108
350	1. Губитак ранијих година	0413	2,108	2,108	2,108	2,108
351	2. Губитак текуће године	0414				
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	23,889	23,889	23,889	23,889
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	8,889	8,889	8,889	8,889
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	5,729	5,729	5,729	5,729
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418				
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419	3,160	3,160	3,160	3,160
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	15,000	15,000	15,000	15,000
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	15,000	15,000	15,000	15,000



415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностраниству	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	1,764	1,764	1,764	1,764
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430	11,668	11,668	11,668	11,668
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	19,804	19,804	19,804	19,804
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432				
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	3,668	3,668	3,668	3,668
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 иностраниству	0435				
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436				
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437	3,668	3,668	3,668	3,668
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	1,752	1,752	1,752	1,752
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	9,314	9,314	9,314	9,314
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				0
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	9,314	9,314	9,314	9,314
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446				
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447				
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448				
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	4,978	4,978	4,978	4,978
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	4,492	4,492	4,492	4,492
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	486	486	486	486
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	92	92	92	92
	Ћ.ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) = 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) = 0]	0455	0	0	0	0
	E. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	80,666	80,666	80,666	80,666
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	2,896	2,896	2,896	2,896

## Биланс успеха за период 01.01.- 31.12.2023.

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	ИЗНОС			
			План 01.01.- 31.03.2023.	План 01.01.- 30.06.2023.	План 01.01.- 30.09.2023.	План 01.01.- 31.12.2023.
1	2	3	4	5	6	7
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	45,478	97,732	148,253	190,735
60	И. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	0	0	0	0
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003				
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004				
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	45,211	95,198	145,452	187,667
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	45,211	95,198	145,452	187,667
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	267	2,534	2,801	3,068
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	47,953	98,635	149,965	195,161
50	Ј. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ]	1014				
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	23,240	47,480	71,720	91,310
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	18,528	37,275	56,670	75,231
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	12,613	25,680	38,849	51,895
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	2,039	4,151	6,280	8,388
52, осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	3,876	7,444	11,541	14,948
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	1,494	2,988	4,482	5,976
[58, осим 583, 585 и 586]	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021				
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	3,535	8,580	13,625	18,020
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	534	1,068	1,602	2,136
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	622	1,244	1,866	2,488
	V. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) $\geq 0$	1025	0	0	0	0
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) $\geq 0$	1026	2,475	903	1,712	4,426
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	0	0	0	0
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				
	Б. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	210	420	630	840
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033				
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	170	340	510	680
663 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035				
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036	40	80	120	160
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037	0	0	0	0
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038	210	420	630	840
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	I. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040				
67	[J. ОСТАЛИ ПРИХОДИ]	1041	1,750	3,500	5,250	7,000
57	[K. ОСТАЛИ РАСХОДИ]	1042	190	380	570	760
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	47,228	101,232	153,503	197,735

	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	48,353	99,435	151,165	196,761
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) $\geq 0$	1045	0	1,797	2,338	974
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) $\geq 0$	1046	1,125	0	0	0
69-59	Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИ Х ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047				
59- 69	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИ Х ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1048				
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) $\geq 0$	1049	0	1,797	2,338	974
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) $\geq$ 0	1050	1,125	0	0	0
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК					
721	[I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА]	1051	10	20	30	40
[722 дуг. салдо]	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052	40	80	120	160
[722 пот. салдо]	[III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА]	1053				

723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054				
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) $\geq 0$	1055	0	1,697	2,188	774
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) $\geq 0$	1056	1,175	0	0	0
	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.- 31.12.2023. године

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		План 01.01.- 31.03.2023.	План 01.01.- 30.06.2023.	План 01.01.- 30.09.2023.	План 01.01.- 31.12.2023.
[А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ]					
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	42,207	92,112	143,650	187,667
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	42,207	92,112	143,650	187,667
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003				
3. Примљене камате из пословних активности	3004				
4. Остали приливи из редовног пословања	3005				
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	40,410	91,096	140,379	183,558
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	24,673	51,050	78,429	101,971
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008				
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	14,514	36,926	57,124	75,231
4. Плаћене камате у земљи	3010	131	334	516	680
5. Плаћене камате у иностранству	3011				
6. Порез на добитак	3012	26	73	112	148
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	1,066	2,713	4,198	5,528
8. Остали одливи из пословних активности	3014				
III. Нето прилив готовине из пословних активности (И - ИИ)	3015	1,797	1,016	3,271	4,109
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (ИИ - И)	3016	0	0	0	0
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017	0	0	0	0
1. Продаја акција и удела	3018				
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019				
3. Остали финансијски пласмани	3020				
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021				
5. Примљене дивиденде	3022				

II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	6,878	9,866	15,262	20,100
1. Куповина акција и удела	3024				
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	6,878	9,866	15,262	20,100
3. Остали финансијски пласмани	3026				
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (И - ИИ)	3027	0	0	0	0
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (ИИ - И)	3028	6,878	9,866	15,262	20,100
V. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	4,700	8,850	13,136	17,500
Увећање основног капитала	3030				
2. Дугорочни кредити у земљи	3031	3,000	7,000	11,000	15,000
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032				
4. Краткорочни кредити у земљи	3033	1,700	1,850	2,136	2,500
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	1,276	1,850	2,431	3,168
1. Откуп сопствених акција и удела	3038				0
2. Дугорочни кредити у земљи	3039	1,276	1,850	2,431	3,168
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 (И - ИИ)	3046	3,424	7,000	10,705	14,332
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (ИИ - И)	3047	0	0	0	0
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	46,907	100,962	156,786	205,167

Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	48,564	102,812	158,072	206,826
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	0	0	0	0
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	1,657	1,850	1,286	1,659
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	2,345	2,345	2,345	2,345
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	688	495	1,059	686

## Планирана расподела добити/покриће губитка

Година	П/Л	Износ добитка/губитка	Износ добити уплаћен у буџет	Објашњење о расподели остатка добити/начину покрића губитка
2022	Губитак	2,108,000.00		резерве за поребе отклањања негативних последица у пословању и покриће губитке
2021	Добитак	2,758,064.00	551,613.00	резерве за поребе отклањања негативних последица у пословању и покрићу губитка и 20 % добити у Буџет
2020	Добитак	1,069,635.00		статутарне резерве
2019	Добитак	3,560,465.00		нераспоређена добит која је Одлуком Н.О. и Оснивача распоређена на статутарне резерве
2018	Добитак	3,202,128.00		нераспоређена добит која је Одлуком Н.О. и Оснивача распоређена на статутарне резерве
<b>Тотал</b>		<b>12,698,292.00</b>	<b>551,613.00</b>	

Година	Износ инвестиције	Сврха
2022		
2021		
2020		
2019		
2018		



## 8. ПОЛИТИКА ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

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

- Закон о буџетском систему („Службени гласник РС“ бр.54/2009, 73/2010, 101/2010, 101/2011, 93/2012, 62/2013, 63/2013 (испр.), 108/2013, 142/2014, 68/2015 (др.закон.), 103/2015, 99/2016, 113/2017, 95/2018, 31/2019, 72/2019 и 149/2020 и 118/2021);
- Ревидирана Фискална стратегија за 2022. годину са пројекцијама за 2023. годину и 2024. годину („Службени гласник“, бр.106/2021);
- Закон о буџету РС;
- Закон о јавним предузећима („Службени гласник РС“, бр. 15/2016 и 88/2019 у даљем тексту: Закон);
- Закон о раду („Сл.гласник РС“, бр. 24/2005, 61/2005, 54/2009, 32/2013, 75/2014, 13/2017 (УС), 113/2017 и 95/2018 др.пропис));
- Уредба о поступку за прибављање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава („Сл.гласник РС“, број 159/2020);
- Уредба о начину и контроли обрачуна и исплате зарада у јавним предузећима („Сл.гласник РС“, бр. 27/2014);
- Уредба о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2023. годину односно трогодишњег програма пословања јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса („Сл.гласник РС, број 115/2022);
- Колективни уговор;
- Уговор о раду;
- Закључци Владе РС;
- Смернице оснивача;
- Финансијски и посебни закони ;
- остали прописи.

У складу са смерницама и инструкцијама Оснивача, бруто цена радног сата основице за обрачун зараде у 2023. години планира се у износу од 205 динара у складу са финансијским могућностима предузећа.

Влада Републике Србије утврдила је минималну цену рада по радном сату. Од 01. јануара 2023. године, примењује се минимална цена рада од 230 динара („нето“) по радном сату без пореза и доприноса за обавезно социјално осигурање. Иста важи за период јануар – децембар 2023. године и утврђена је Одлуком о висини минималне цене рада за период јануар – децембар 2023.

Минимална цена рада примењиваће се за запослене чија основна зарада је испод законског минимума.

Зато код планирања укупне годишње, а пре свега месечне масе средстава за зараду узели смо у обзир све релевантне чињенице везане за конкретни месец као и преузете обавезе, односно одредбе закључених колективних уговора (посебних и појединачних), правилника о раду и уговора о раду као и смернице оснивача. У складу са смерницама и инструкцијама Оснивача, средства за зараде запослених планирају се искључиво у складу са важећим законским, подзаконским и општим актима која уређују ову област.

Предузеће и у датим условима има циљ да повећа ефикасност и продуктивност рада на бази бољег управљања, унапређења пословања и технолошког напретка.

Планиране активности у 2023. години обухватају увођење стандарда одговорног корпоративног управљања на свим нивоима пословања, као и низа писаних процедура из делокруга рада организационих јединица. Предузеће ће настојати да оптимизује структуру запослених и да интерном прерасподелом послова и запослених изврши остварење утврђених циљева.

### 8.1. Трошкови запослених

Полазну основу приликом планирања масе средстава за зараде у 2023. години чине појединачне зараде, као и планиран укупан број запослених у 2023. години по месецима.

Програмом пословања за 2023. годину планирани су трошкови запослених:

- Маса нето зарада у износу од 37.309.493 динара;
- Порез и доприноси у износу 22.973.123 динара;
- Уговор о делу и то у износу од 250.000 динара;
- Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима у износу од 120.000 динара;
- Накнада физичким лицима по основу осталих услуга у износу од 5.000.000 динара;
- Накнаде члановима надзорног одбора у износу од 367.924 динара;
- Трошкови превоза запослених на посао и са посла су планирани у износу од 3.720.000 динара;
- Трошкови дневница, накнада трошкова на службеном путу и смештаја и исхране на терену планирани у износу од 170.000 динара;
- Отпремнина за одлазак у пензију планирана у износу од 500.000 динара;
- Јубиларне награде су планиране у укупном износу од 120.000 динара. Исте су планиране за запослене који су остварили 10, 20 и 30 година непрекидног рада у предузећу. Исплата јубиларних награда се врши на основу одлуке Директора;
- Помоћ радницима и породици радника у износу од 3.600.000 динара;
- Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима у износу од 500.000 динара.
- Трошкови стручног усавршавања запослених у износу од 600.000 динара.

### 8.2. Број запослених по секторима /организационим јединицама

У предузећу постоје 3 сектора :

1. Технички сектор
2. Финансијско рачуноводствени и комерцијални сектор и
3. Правни сектор

Пословодство предузећа чини:

- Директор,
- Надзорни одбор предузећа

### 8.3. Динамика запошљавања

Динамика запошљавања је приказана табеларно и приказује планирани прилив и одлив кадрова у току године.

#### **8.4. Планирана структура запослених**

Планирана квалификациона структура запослених на дан 31.12.2023. године је:  
ВСС -3, ВС-6, ВКВ -0, ССС-10, КВ-17, ПК-11, НК-4.

Структура по полу је 43 мушкараца и 8 жена.

Просечна старост запослених износи 45 године.

По времену проведену у радном односу највећи број запослених има од 5-10 и 25-30 година радног стажа.

#### **8.5. Исплаћене зараде у 2022. години и план зарада за 2023. годину**

Исплаћене зараде у 2022. години – Бруто 1 процењене су на износ од **40.147.957** динара.

Укупна маса зарада за 2023. годину – Бруто 1 износи **51.894.590** динара, а Бруто 2 износи **60.282.616** динара планирана је у складу са Законом.

У прилогу су дате све прописане табеле.

#### **9. СУБВЕНЦИЈЕ**

Субвенције у 2023-ој години нису планиране. Неутрошена средстава субвенције из ранијих година износе 2.000.000 динара на дан 31.12.2022. године. Ова средства утрошиће се за ремонт комплетног мењача грејдера. У 2022. години из неутрошених средстава субвенције купљен је камион кипер, коса (таруп) за вишенаменско возило и извршена је поправка газног строја радне машине булдозер. Средства субвенције у износу од 1.068.000 динара односи на део средстава за куповину камиона у износу амортизације за 2023. годину.

## ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

Р.бр.	Трошкови запослених	План 01.01-31.12.2021.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2021.	План 01.01-31.03.2022.	План 01.01-30.06.2022.	План 01.01-30.09.2022.	План 01.01-31.12.2022.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	31,227,550	29,026,227	9,087,430	18,467,287	27,310,960	37,309,493
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	43,025,928	40,147,957	12,613,057	25,679,878	38,849,279	51,894,590
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	49,974,617	46,772,370	14,651,671	29,830,702	45,128,880	60,282,616
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	47	46	48	51	51	51
4.1.	- на неодређено време	36	41	41	41	41	41
4.2.	- на одређено време	11	5	7	10	10	10
5.	Накнаде по уговору о делу	250,000	108,750	60,000	120,000	200,000	250,000
6.	Број прималаца накнаде по уговору о делу*	4	1	1	2	3	4
7.	Накнаде по ауторским уговорима						
8.	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима*						
9.	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	120,000	313,332	50,000	70,000	100,000	120,000
10.	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*	4	10	1	2	3	4
11.	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора	9,000,000	5,320,848	1,250,000	2,500,000	3,750,000	5,000,000
12.	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора*		9	5	5	7	7
13.	Накнаде члановима скупштине						
14.	Број чланова скупштине*						
15.	Накнаде члановима надзорног одбора	367,924	182,813	81,761	183,962	265,723	367,924
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	2,348,000	2,334,881	930,000	1,860,000	2,790,000	3,720,000
20.	Дневнице на службеном путу	150,000	72,600	30,000	80,000	100,000	150,000
21.	Накнаде трошкова на службеном путу	20,000		5,000	10,000	15,000	20,000
22.	Отпремнина за одлазак у пензију					500,000	500,000
23.	Број прималаца отпремнине						
24.	Јубиларне награде	400,364	406,333	120,000	120,000	120,000	120,000
25.	Број прималаца јубиларних награда	8	8	1	1	1	1
26.	Смештај и исхрана на терену						
27.	Помоћ радницима и породици радника	2,480,000	2,192,725	900,000	1,800,000	2,700,000	3,600,000
28.	Стипендије						
29.	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	250,000	250,000	250,000	300,000	400,000	500,000
30.	Трошкови стручног усавршавања запослених	500,000	200,000	200,000	400,000	600,000	600,000

\* број запослених/прималаца/чланова последњег дана извештајног периода

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



Прилог 6.

Број запослених по секторима / организационим јединицама на дан 31.12. 2022.

Редни број	Сектор / Организациона јединица	Број систематизованих радних	Број извршилаца	Број запослених по кадровској	Број запослених на неодређено време	Број запослених на одређено
1	Технички сектор	16	17	17	16	1
2	Одељење механизације и машинско браварски радови	16	19	19	16	3
3	Финансијско рачуноводствени и комерцијални сектор	5	5	5	5	0
4	Правни сектор	4	4	4	4	0
5	Директор	1	1	1	0	1
	Укупно:	42	46	46	41	5

Приказ броја запослених по секторима

У предузећу постоје 3 сектора : Технички сектор у оквиру којег се налази одељење механизације и машинско браварских радова , Финансијско рачуноводствени и комерцијални сектор и правни сектор. Пословодство предузећа чини надзорни одбор и директор.

## Квалификациона структура

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор/Скупштина	
		Број на дан 2022	Број на дан 2023	Број на дан 2022	Број на дан 2023
1	ВСС	3	3	3	3
2	ВС	6	6		
3	ВКВ	0	0		
4	ССС	8	10		
5	КВ	15	17		
6	ПК	10	11		
7	НК	4	4		
УКУПНО		46	51	3	3

## Старосна структура

Редни број	Опис	Број на дан 2022	Број на дан 2023
1	Мање од 30 год	3	5
2	Између 30 и 40 год	7	9
3	Између 40 и 50 год	15	17
4	Између 50 и 60 год	16	16
5	Више од 60 год	5	4
УКУПНО		46	51
Просечна старост		47.00	45.00

## Структура по полу

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор/Скупштина	
		Број на дан 2022	Број на дан 2023	Број на дан 2022	Број на дан 2023
1	Пол мушки	38	43	1	1
2	Пол женски	8	8	2	2
УКУПНО		46	51	3	3

## Структура по времену у радном односу

Редни број	Опис	Број на дан 2022	Број на дан 2023
1	Мање од 5 год	5	6
2	Између 5 и 10 год	10	12
3	Између 10 и 15 год	9	10
4	Између 15 и 20 год	6	6
5	Између 20 и 25 год	1	3
6	Између 25 и 30 год	12	12
7	Између 30 и 35 год	2	2
8	Више од 35 год	1	0
УКУПНО		46	51

## ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.12.2022	46		Стање на дан 30.06.2023	51
	Одлив кадрова у периоду 01.01.-31.03.2023	0		Одлив кадрова у периоду 01.07.-30.09.2023	0
	Пријем кадрова у периоду 01.01.-31.03.2023	2		Пријем кадрова у периоду 01.07.-30.09.2023	0
1	<i>повећани обим послова</i>	2		Стање на дан 30.09.2023	51
	Стање на дан 31.03.2023	48			
Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.03.2023	48		Стање на дан 30.09.2023	51
	Одлив кадрова у периоду 01.04.-30.06.2023	0		Одлив кадрова у периоду 01.10.-31.12.2023	0
	Пријем кадрова у периоду 01.04.-30.06.2023	3		Пријем кадрова у периоду 01.10.-31.12.2023	0
1	<i>повећани обим послова</i>	3		Стање на дан 31.12.2023	51
	Стање на дан 30.06.2023	51			

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

Исплата по месецима 2022.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ**			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	41	3,123,260	76,177	38	2,857,054	75,186	2	142,941	71,471	1	123,265	123,265
II	41	3,022,926	73,730	38	2,767,774	72,836	2	131,226	65,613	1	123,926	123,926
III	40	3,133,499	78,337	37	2,871,243	77,601	2	138,902	69,451	1	123,354	123,354
IV	40	3,010,206	75,255	37	2,737,530	73,987	2	138,460	69,230	1	134,216	134,216
V	42	3,269,611	77,848	37	2,926,256	79,088	4	209,138	52,285	1	134,217	134,217
VI	43	3,256,112	75,724	36	2,748,531	76,348	6	371,455	61,909	1	136,126	136,126
VII	43	3,193,533	74,268	34	2,549,779	74,994	8	517,307	64,663	1	126,447	126,447
VIII	46	3,621,272	78,723	34	2,702,214	79,477	11	782,632	71,148	1	136,426	136,426
IX	46	3,464,642	75,318	34	2,590,593	76,194	11	737,923	67,084	1	136,126	136,126
X	46	3,384,334	73,572	34	2,541,778	74,758	11	706,730	64,248	1	135,826	135,826
XI	46	3,654,156	79,438	34	2,727,663	80,225	11	783,850	71,259	1	142,643	142,643
XII	46	4,014,406	87,270	34	2,964,305	87,185	11	907,458	82,496	1	142,643	142,643
УКУПНО	520	40,147,957	925,661	427	32,984,720	927,880	81	5,568,022	810,857	12	1,595,215	1,595,215
ПРОСЕК	44	3,345,663	77,138	36	2,748,727	77,323	7	464,002	67,571	1	132,935	132,935

\* исплата са проценом до краја године

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

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

План по месецима 2023.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	48	4,247,941	88,499	45	3,926,309	87,251	2	156,636	78,318	1	164,996	164,996
II	48	3,989,280	83,110	45	3,690,559	82,012	2	146,770	73,385	1	151,951	151,951
III	48	4,375,836	91,163	45	4,037,919	89,732	2	164,898	82,449	1	173,019	173,019
IV	49	4,057,537	82,807	45	3,691,629	82,036	3	213,957	71,319	1	151,951	151,951
V	51	4,623,183	90,651	45	4,037,919	89,732	5	412,245	82,449	1	173,019	173,019
VI	51	4,386,101	86,002	45	3,847,039	85,490	5	374,066	74,813	1	164,996	164,996
VII	51	4,273,109	83,786	45	3,749,994	83,333	5	364,142	72,828	1	158,973	158,973
VIII	51	4,623,183	90,651	45	4,037,919	89,732	5	412,245	82,449	1	173,019	173,019
IX	51	4,273,109	83,786	45	3,749,994	83,333	5	364,142	72,828	1	158,973	158,973
X	51	4,386,101	86,002	45	3,847,039	85,490	5	374,066	74,813	1	164,996	164,996
XI	51	4,386,101	86,002	45	3,847,039	85,490	5	374,066	74,813	1	164,996	164,996
XII	51	4,273,109	83,786	45	3,749,994	83,333	5	364,142	72,828	1	158,973	158,973
УКУПНО	601	51,894,590	1,036,245	540	46,213,353	1,026,963	49	3,721,375	913,294	12	1,959,862	1,959,862
ПРОСЕК	50	4,324,549	86,354	45	3,851,113	85,580	4	310,115	76,108	1	163,322	163,322

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



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

у динарима

План по месецима 2023.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	48	4,934,518	102,802	45	4,560,942	101,354	2	181,933	90,967	1	191,643	191,643
II	48	4,634,084	96,543	45	4,287,120	95,269	2	170,473	85,237	1	176,491	176,491
III	48	5,083,069	105,897	45	4,690,580	104,235	2	191,528	95,764	1	200,961	200,961
IV	49	4,713,365	96,191	45	4,288,363	95,297	3	248,511	82,837	1	176,491	176,491
V	51	5,370,674	105,307	45	4,690,893	104,242	5	478,820	95,764	1	200,961	200,961
VI	51	5,094,992	99,902	45	4,468,871	99,308	5	434,478	86,896	1	191,643	191,643
VII	51	4,963,752	97,328	45	4,356,155	96,803	5	422,950	84,590	1	184,647	184,647
VIII	51	5,370,674	105,307	45	4,690,893	104,242	5	478,820	95,764	1	200,961	200,961
IX	51	4,963,752	97,328	45	4,356,155	96,803	5	422,950	84,590	1	184,647	184,647
X	51	5,094,992	99,902	45	4,468,871	99,308	5	434,478	86,896	1	191,643	191,643
XI	51	5,094,992	99,902	45	4,468,871	99,308	5	434,478	86,896	1	191,643	191,643
XII	51	4,963,752	97,328	45	4,356,155	96,803	5	422,950	84,590	1	184,647	184,647
<b>УКУПНО</b>	<b>601</b>	<b>60,282,616</b>	<b>1,203,740</b>	<b>540</b>	<b>53,683,869</b>	<b>1,192,975</b>	<b>49</b>	<b>4,322,369</b>	<b>1,060,789</b>	<b>12</b>	<b>2,276,378</b>	<b>2,276,378</b>
<b>ПРОСЕК</b>	<b>50</b>	<b>5,023,551</b>	<b>100,312</b>	<b>45</b>	<b>4,473,656</b>	<b>99,415</b>	<b>4</b>	<b>360,197</b>	<b>88,399</b>	<b>1</b>	<b>189,698</b>	<b>189,698.17</b>

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

## Распон исплаћених и планираних зарада

у динарима

	Исплаћена у 2022. години		Планирана у 2023. години		
	Бруто 1	Нето	Бруто 1	Нето	
Запослени без пословодства	Најнижа зарада	43172	32195	49399	36800
	Највиша зарада	84712	60736	109417	78223
Пословодство	Најнижа зарада	104575	74660	117424	83837
	Највиша зарада	104575	74660	135038	96184

## Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у нето износу

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина реализација 2022. година				Надзорни одбор / Скупштина план 2023. година			
	Укупан износ	Накнада 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	13,000	5,000	4,000	2	13,000	5,000	4,000	2
II	13,000	5,000	4,000	2	26,000	10,000	8,000	2
III	0				13,000	5,000	4,000	2
IV	0				26,000	10,000	8,000	2
V	13,000	5,000	4,000	2	13,000	5,000	4,000	2
VI	26,000	10,000	8,000	2	26,000	10,000	8,000	2
VII	0				13,000	5,000	4,000	2
VIII	0				26,000	10,000	8,000	2
IX	13,000	5,000	4,000	2	13,000	5,000	4,000	2
X	0				26,000	10,000	8,000	2
XI	13,000	5,000	4,000	2	13,000	5,000	4,000	2
XII	26,000	10,000	8,000	2	31,000	11,000	10,000	2
УКУПНО	117,000	45,000	36,000	14	239,000	90,000	72,000	24
ПРОСЕК	9,750	3,750	3,000	2	19,500	7,500	6,000	2

## Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у бруто износу

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина реализација 2022. година				Надзорни одбор / Скупштина план 2023. година			
	Укупан износ	Накнада 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	20,313	7,813	6,250	2	20,313	7,813	6,250	2
II	20,312	7,812	6,250	2	40,626	15,626	12,500	2
III	0				20,313	7,813	6,250	2
IV	0				40,626	15,626	12,500	2
V	20,313	7,813	6,250	2	20,313	7,813	6,250	2
VI	40,624	15,624	12,500	2	40,626	15,626	12,500	2
VII	0				20,313	7,813	6,250	2
VIII	0				40,626	15,626	12,500	2
IX	20,313	7,813	6,250	2	20,313	7,813	6,250	2
X	0				40,626	15,626	12,500	2
XI	20,314	7,814	6,250	2	20,313	7,813	6,250	2
XII	40,624	15,624	12,500	2	42,916	16,496	13,210	2
УКУПНО	182,813	70,313	56,250	14	367,924	141,504	113,210	24
ПРОСЕК	15,234	5,859	4,687	2	30,660	11,792	9,434	2

## СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

у динарима

01.01-31.12. 2022 године					
Приход	Планирано 1	Пренето из буџета 2	Реализовано (процена) 3	Неуtroшено 4 (2-3)	Износ неуtroшених средстава из ранијих година (у односу на претходну) 5
Субвенције			14,451,520	0	2,000,000
Остали приходи из буџета*					
<b>УКУПНО</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>14,451,520</b>	<b>0</b>	<b>2,000,000</b>

у динарима

План за период 01.01-31.12. 2023 године			
	01.01. до 31.03.	01.01. до 30.06.	01.01. до 30.09.
Субвенције	0	0	0
Остали приходи из буџета*	0	0	0
<b>УКУПНО</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

10.ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, УСЛУГА И РАДОВА ЗА ОБАВЉАЊЕ ДЕЛАТНОСТИ, ТЕКУЋЕ И ИНВЕСТИЦИОНО ОДРЖАВАЊЕ И СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

У складу са даљим процесом консолидације, јачања пословних способности капацитета, ради извршења Програма пословања ЈП за путеве и стамбено комуналну делатност општине Алексинац и изласка на тржиште у 2023.години набавиће се:

ПЛАН НАБАВКИ ОСНОВНИХ СРЕДСТАВА И ОПРЕМЕ У 2023.ГОДИНИ

1.Вучни посипач соли	1ком	600.000,00
2.Ручни чекић на електро погон (пикамер)	1ком	300.000,00
3.Ручни тример	1ком	200.000,00
4.Рачунарска опрема	4ком	300.000,00
5.Приколица за путарско возило	1ком	700.000,00
6.Путарско возило	1ком	2.000.000,00
7. Књиговодствени програм	1ком	300.000,00
8. Сервер	1ком	200.000,00
9.Каналска дизалица 12тона	1ком	100.000,00
10.Секачица за асфалт	1ком	700.000,00
11.Раоник за снег	1ком	700.000,00
12.Трактор	1ком	8.000.000,00
13.Рука са тарупом	1ком	4.000.000,00
14.Машина за обележавање	1ком	1.500.000,00
15.Канцеларијски намештај		300.000,00
16. Опрема за видео-надзор		200.000,00
		<b>20.100.000,00</b>



ПЛАН НАБАВКИ ЗА 2023.ГОД

Р.Б	ДОБРА	ПЛАНИРАНА ВРЕДНОСТ
1	Асфалтна маса	30.000.000,00
2	Горива и мазива	26.500.000,00
3	Индустријска со	7.500.000,00
4	Песак,шљунак,дробљен камен и агрегати	9.900.000,00
5	Метална галантерија	950.000,00
6	Грађевински материјал	3.500.000,00
7	Саобраћајна сигнализација	3.500.000,00
8	Електрична енергија	3.000.000,00
9	Резервни делови	1.900.000,00
10	Гуме за возни парк	1.200.000,00
11 ✓	Радна одећа	800.000,00
12	Ручни алати	200.000,00
13	Електрични ручни алати	150.000,00
14	Материјал за потребе браварске радионице	300.000,00
15	Електро материјал	100.000,00
16	Канцеларијски материјал	200.000,00
17	Средства за хигијену	140.000,00
18	Материјал за уређење просторија	400.000,00
19	Битуменска емулзија	400.000,00
20	Сонде за гориво	100.000,00
21	Готов бетон	200.000,00
22	Дезинфекциона средства и заштитна опрема	20.000,00

23	Алат за потребе аутомеханичарске радионице	150.000,00
24	Пратећи производи за обраду металне галантерије	200.000,00
	<b>УКУПНО ДОБРА</b>	<b>91.310.000,00</b>
	<b>УСЛУГЕ</b>	
25	Поправке и одржавање моторних возила	4.500.000,00
26	Услуге осигурања	700.000,00
27	Услуге фиксне телефоније	100.000,00
28	ПТТ услуге	100.000,00
29	Услуге мобилне телефоније	700.000,00
30	Услуге воводвода и канализације	150.000,00
31	Комуналне услуге	180.000,00
32	Здравствене услуге	100.000,00
33	Регистрација возила	250.000,00
34	Одржавање ватроопреме	50.000,00
35	Стручно оспособљавање	600.000,00
36	Спортске и здравствене активности	60.000,00
37	Услуге ревизора	150.000,00
38	Услуге објављивања тендера	100.000,00
39	Услуге друмског саобраћаја	500.000,00
40	Репрезентација	80.000,00
41	Услуге одржавања компјутера и видео надзора	200.000,00
42	Услуге менаџмента возила	200.000,00
43	Услуге одржавања интернет стране	60.000,00

44	Услуге изнајмљивања машина	3.500.000,00
45	Услуге одржавања клима уређаја	50.000,00
46	Услуге штампе	50.000,00
47	Услуге техничког прегледа	350.000,00
48	Зимско испитивање микроклиме	30.000,00
49	Испитивање електроинсталација	100.000,00
50	Израда громобранских инсталација за објекте на плацу	200.000,00
51	Обезбеђење услова за рад у браварској и аутомеханичарској радионици, ради мерења микроклиме за зимски период	50.000,00
52	Услуге за измене на постојећим програмима за рачунаре	100.000,00
	<b>УКУПНО УСЛУГЕ</b>	<b>13.210.000,00</b>
	<b>РАДОВИ</b>	
53	Радови	7.000.000,00
	<b>УКУПНО РАДОВИ</b>	<b>7.000.000,00</b>

<b>Трошкови ангажовања запослених преко агенција и задруга</b>		
--	--	--

54	Услуге ангажовања радне снаге	5.000.000,00
----	-------------------------------	--------------

<b>Укупано материјал,услуге и радови за 2023 и Трошкови ангажовања запослених преко агенција и задруга</b>	<b>116.520.000,00</b>
--	-----------------------

Извор финансирања :

- 114.520.000,00 динара без ПДВ-а из сопствених средстава
- 2.000.000,00 динара без ПДВ-а средства субвенције из ранијих година



## ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА

у динарима

Редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација (процена) у 2022 години	План 01.01-31.03. 2023	План 01.01-30.06. 2023	План 01.01-30.09. 2023	План 01.01-31.12. 2023
<b>Добра</b>						
1.	Трошкови материјала(конто:511) ✓	28,970,943	15,000,000	30,000,000	45,000,000	56,950,000 *
2.	Гориво и енергије (конто:513)	16,610,614	7,000,000	15,000,000	23,000,000	29,500,000
3.	Трошкови резервних делова(конто:514)	1,030,381	500,000	1,000,000	1,500,000	1,900,000
4.	Трошкови ситног инвентара(конто:515)	1,913,757	650,000	1,300,000	1,950,000	2,600,000
5.	Трош.канцел.материјала и матер.за хигијену(конто:512)	176,255	90,000	180,000	270,000	360,000
Укупно добра:		48,701,950	23,240,000	47,480,000	71,720,000	91,310,000
<b>Услуге</b>						
1.	Трошкови услуге одржавања (конто:532) **	3,229,448	1,000,000	3,000,000	4,000,000	5,350,000
2.	Трошкови премије осигурања(конто:552)	476,543	175,000	350,000	525,000	700,000
3.	Транспортне услуге (конто:531)	681,015	350,000	700,000	1,050,000	1,400,000
4.	Трошкови осталих услуга(конто:539) ✓	608,866	170,000	350,000	530,000	710,000
5.	Трошкови непроизводних услуга(конто:550)	391,454	250,000	500,000	750,000	1,000,000
6.	Остали нематеријални трошкови(конто:559)	190,545	100,000	210,000	310,000	410,000
7.	Трошкови репрезентације(конто:551)	117,284	20,000	40,000	60,000	80,000
8.	Трошкови рекламе и пропаганде(конто:535) *	57,500	15,000	30,000	45,000	60,000
9.	Трошкови закупнине(конто:533)	8,000	500,000	1,500,000	2,500,000	3,500,000
Укупно услуге:		5,760,655	2,580,000	6,680,000	9,770,000	13,210,000
<b>Радови</b>						
1.	Трошкови услуге на изради (конто:520)	1,866,740	1,500,000	3,000,000	5,500,000	7,000,000
Укупно радови:		1,866,740	1,500,000	3,000,000	5,500,000	7,000,000
УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ + РАДОВИ		56,329,345	27,320,000	57,160,000	86,990,000	111,520,000

## СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

Редни број	Позиција	План 2022 година	Реализација (процена) 2022 година	План 01.01-31.03. 2023 година	План 01.01-30.06. 2023 година	План 01.01-30.09. 2023 година	План 01.01-31.12. 2023 година
1.	Спонзорство	0	0	0	0	0	0
2.	Донације	0	0	0	0	0	0
3.	Хуманитарне активности	0	0	0	0	0	0
4.	Спортеке активности	60,000	0	60,000	60,000	60,000	60,000
5.	Репрезентација	80,000	117,284	20,000	40,000	60,000	80,000
6.	Реклама и пропаганда	60,000	57,500	15,000	30,000	45,000	60,000
7.	Остало	0	0	0	0	0	0



## **11. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ**

Предузеће је у 2021. години узело кредит у износу од 10.000.000 динара за текућу ликвидност на период од 36 месеци по каматној стопи од 3,8%. Кредит отплаћује у складу са амортизационим планом. Предузеће планира да обнови овердрафт кредите (позајмице по текућим рачунима) у 2023. години код пословних банака. Износ ових кредита по уговорима је 3.000.000 динара, а коришћење ће бити у складу са потребама.

Обзиром да у 2023. години нису планиране субвенције оснивача, план предузећа је да узме дугорочни кредит у износу од 15.000.000 динара.

У табели кредитна задуженост приказана је задуженост предузећа у 2022. години и динамика отплате кредита у 2023. години на основу закључених уговора.

## **12. ЦЕНЕ**

Цене за планиране радове су у складу са важећим ценовницима. Корекција цена у наредном периоду вршиће се уз сагласност Надзорног Одбора и Општинског већа.

## **13. АНАЛИЗА-ПРИКАЗ ПЛАНИРАНИХ И РЕАЛИЗОВАНИХ ПОСЛОВНИХ ПОКАЗАТЕЉА**

Прилогом 2. приказани су планирани и реализовани показатељи.

КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Кредитор	Назив кредита / Пројекта	Оригинална валута	Гаранција државе	Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2022. године	Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2022. године	Година повлачења кредита	Рок отплате без периода поклопа	Период поклопа (State period)	Датум прве отплате	Каматна стопа	Број отплата током једне године	Плати плаћена по кредиту за 31.12.2022. годину у динарима		Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2023. године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2023. године
												Укупно главница	Укупно камата		
Домашњи кредитор	Комерцијална банка	РСД	Не	0	4.585.208	1/1/2021	36 месеци		5/9/2021	3,8% годишње	12	3.021.257	225.451	1.168.384	
Домашњи кредитор	Анк банка - повољен мипре	РСД	Не	0	0	1/1/2022	12 месеци		8,5% поимедна камат		0	0	0	0	
Домашњи кредитор	Комерцијална банка - довољен мипре	РСД	Не	0	0	1/1/2022	12 месеци				0	0	9.929	0	
Домашњи кредитор	/	РСД	Не	0	0						0	0	0	0	
												3.021.257	235.380	1.168.384	
												3.021.257	235.380	1.168.384	

Од чега за ликвидност

Од чега за капиталне пројекте

Опис кредитне задужености

Предузеће је закључило Уговор о дугорочном кредиту у вриједу износу 2021 године. Рок отплате 36 месеци. Предузеће планира да узме дугорочни кредит у 2023 години у износу до 15.000.000 динара за куповину опреме и текућу ликвидност и да обнови дозвољене мипре у укупном износу од 3.000.000 динара.

## Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

у 000 динара

		2020.година	2021.година	2022.година	2023.година
<b>Укупни капитал</b>	План	23,921	24,489	30,831	23,541
	Реализација	23,939	25,427	22,767	
	% одступања реализације од плана	+0%	+4%	-26%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+6%	-10%	+3%
<b>Укупна имовина</b>	План	63,325	74,581	68,293	80,666
	Реализација	65,520	76,022	69,357	
	% одступања реализације од плана	+3%	+2%	+2%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+16%	-9%	+16%
<b>Пословни приходи</b>	План	120,083	136,917	144,086	190,735
	Реализација	105,205	112,929	121,478	
	% одступања реализације од плана	-12%	-18%	-16%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+7%	+8%	57%
<b>Пословни расходи</b>	План	118,833	135,868	140,913	195,161
	Реализација	102,175	106,328	123,097	
	% одступања реализације од плана	-14%	-22%	-13%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+4%	+16%	+59%
<b>Пословни резултат</b>	План	1,250	1,049	3,173	4,426
	Реализација	3,030	6,601	1,619	
	% одступања реализације од плана	+142%	+529%	-49%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+118%	-75%	173%
<b>Нето резултат</b>	План	785	550	736	774
	Реализација	1,651	2,758	2,108	
	% одступања реализације од плана	+110%	+401%	+186%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+67%	-24%	-63%
<b>Број запослених на дан 31.12.</b>	План	42	47	47	50
	Реализација	43	40	46	
	% одступања реализације од плана	+2%	-15%	-2%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-7%	+15%	+9%
<b>Просечна нето зарада</b>	План	52	51	56	62
	Реализација	50	54	55	
	% одступања реализације од плана	-4%	+6%	-2%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+8%	+2%	13%
<b>Инвестиције</b>	План	12,000	15,500	3,800	20,100
	Реализација	10,539	272	12,847	
	% одступања реализације од плана	-12%	-98%	+238%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-97%	+4623%	56%

Опис пословних индикатора

Напомена: У последњој колони код % одступања реализације у односу на реализацију претходне године, пореде се план за 2023. годину и реализација из 2022. године

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



	2020.година реализација	2021.година реализација	2022.година реализација (процена)	План 2023..година
ЕБИТДА	7,022.00	6,995.00	5,215.00	7,630.00
ROA	2.52	1.27	0.00	0.96
ROE	6.90	3.87	0.00	3.30
Оперативни новчани ток	118,576.00	136,417.00	136,014.00	187,667.00
Дуг / капитал	54.11	194.88	67.37	124.55
Ликвидност	29.05	25.71	321.95	229.01
% зарада у пословним приходима	42.06	38.99	47.87	39.44

у 000 динара

	Стање на дан 31.12.2020.	Стање на дан 31.12.2021.	Стање на дан 31.12.2022.	Стање на дан 31.12.2023.
Кредитно задужење без гаранције државе	9,292.00	7,606.00	4,585.00	18,668.00
Кредитно задужење са гаранцијом државе				
Укупно кредитно задужење	9,292.00	7,606.00	4,585.00	18,668.00

у 000 динара

		2020. година	2021. година	2022. година	2023. година
Субвенције	План	0.00	22,000.00	0.00	0.00
	Пренето	0.00	21,952.00	0.00	0.00
	Реализовано	0.00	5,500.00	0.00	0.00
Остали приходи из буџета	План				
	Пренето				-
	Реализовано				-
Укупно приходи из буџета	План				
	Пренето				-
	Реализовано				-

#### НАПОМЕНА:

**ЕБИТДА** (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 тако што се (нето добит / укупна средства) \*100

**ROE** (Return on Equity) - Стопа приноса капитала рачуна се тако што 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 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





## 14. УПРАВЉАЊЕ РИЗИЦИМА

Програм пословања усаглашен је са Буџетом СО Алексинац. Свако пословање изложено је великом броју различитих ризика до којих долази до неочекиваних и изненадних догађаја. Ризик представља опасност, несигурност остваривања очекиваних резултата пословања. Највећи ризик је губитак профита.

Управљање ризицима обухвата идентификовање, мерење и процену ризика са циљем минимизирања његових негативних ефеката на финансијски резултат и капитал.

### Стратегија за борбу против ризика:

- избегавање ризичних активности,
- праћење ризика,
- ублажавње ризика,
- пребацивање ризика,
- отклањање узрока ризика,
- утицај на промену вероватноће и последица ризика,
- појачавање ризика када он може да има позитивне ефекте и може довести прилика за побољшања.

Пословодство предузећа мора посебну пажњу обратити управљању ризицима:

#### i. Изложеност ценовном- тржишном ризику

То је ризик промена тржишних цена и односа размене који доводе до снижења вредности поједине финансијске имовине.

#### ii. Кредитни ризик

Кредитни ризик је ризик промене кредитне способности купца или дужника који може утицати на неиспуњавање новчаних обавеза према повериоцу и изазвати негативне ефекте на пословање предузећа.

#### iii. Ризик ликвидности

Ликвидност предузећа је способност предузећа да на време измирује своје краткорочне обавезе, да је солвентно и способно да измирује своје дугорочне обавезе – дугорочну стабилност.

#### iv. Ризик измирења обавеза и ризик друге уговорне стране.

Ради се о ризицима губитака који произилазе из неиспуњавања обавеза према повериоцу и изазивању негативних ефеката на пословање предузећа.

#### v. Оперативни ризик

Оперативни ризик је ризик губитака због грешака, због грешака, прекида или повреда на раду, утицаја на животну средину и безбедности информација које могу да настану услед неадекватних процедура, поступања лица, система или спољних догађаја.

#### vi. Законски ризик

Овај ризик везан је за непоштовање законских норми, избегавања извршења пореских обавеза, склапање штетних и незаконитих пословних уговора и ризик измене правног оквира због сталних промена законских прописа.

#### vii. Ризик угледа

је ризик од могућег губитка угледа, репутације услед непоштовања етичке, друштвене или еколошке одговорности запослених.

Од осталих ризика

#### viii. Ризик новчаног тока

Извештај о новчаном току је основи извор информација о приливу и одливу новца у одређеном временском периоду. Овај извештај је значајан за пословодство предузећа и омогућава да се добије увид у ликвидност и солвентност предузећа.

Постоје три основне групе готовинских токова:

- Готовински токови из пословања – приливи одливи од продаје роба и услуга
- Готовински токови из инвестиционих активности и продаје и куповине некретнина
- Готовински токови из активности финансирања – узимање дугорочних кредита и отплата тих кредита.

Руководство предузећа детаљно да идентификује ризике и размотри сваку значајну интеракцију између организације и других страна као и интерне факторе на организационом плану и плану активности.

Управљање ризицима је неизоставни елемент доброг управљања и од изузетне је важности за јавно предузеће

Директор,



Новица Драгичевић, дипл.инж.електро.