

На основу члана 37. став 1. тачка 10. Статута општине Рума ("Службени лист општина Срема", бр. 06/2009, 38/2012, 28/2014 и 15/2019), Скупштина општине Рума, на седници одржаној 17.12.2022. године, донела је

## ЗАКЉУЧАК

ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ  
"КОМУНАЛАЦ" у Руми  
Број : 7630  
19. 12. 2022 год.  
РУМА, Јелевачка 2

### I

**ДАЈЕ СЕ САГЛАСНОСТ** на Одлуку Надзорног одбора о усвајању Годишњег Програма пословања ЈП "Комуналац" у Руми за 2023. годину.

### II

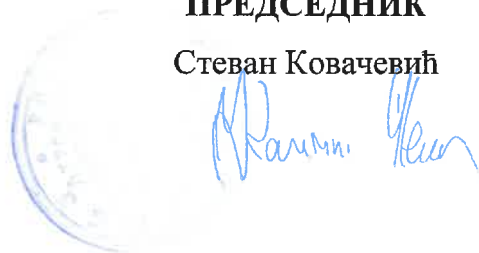
Одлука Надзорног одбора о усвајању Годишњег Програма пословања ЈП "Комуналац" у Руми за 2023. годину, чини саставни део овог Закључка.

## СКУПШТИНА ОПШТИНЕ РУМА

Број: 06-165-10/2022-III  
Дана: 17.12.2022. године  
Рума

**ПРЕДСЕДНИК**

Стеван Ковачевић



**ЈП "КОМУНАЛАЦ" У РУМИ**

**Број: 6904**

**Рума, 15.11.2022.**

**ГОДИШЊИ ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ЈАВНОГ  
ПРЕДУЗЕЋА "КОМУНАЛАЦ" У РУМИ  
ЗА 2023. ГОДИНУ**

**ПОСЛОВНО ИМЕ:** ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ „КОМУНАЛАЦ“ У РУМИ

**СЕДИШТЕ:** РУМА, ЈЕЛЕНАЧКА 2

**ПРЕТЕЖНА ДЕЛАТНОСТ:** 38.11 САКУПЉАЊЕ ОТПАДА КОЈИ НИЈЕ ОПАСАН

**МАТИЧНИ БРОЈ:** 08099553

**ПИБ:** 100781162

**ЈББК:** 81598

**НАДЛЕЖНО МИНИСТАРСТВО:** МИНИСТАРСТВО ПРИВРЕДЕ

**НАДЛЕЖНИ ОРГАН ЈЕДИНИЦЕ ЛОКАЛНЕ САМОУПРАВЕ:** СКУПШТИНА ОПШТИНЕ

РУМА

Рума, 15.11.2022. године

## **САДРЖАЈ**

- 1. ОПШТИ ПОДАЦИ**
- 2. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2022. ГОДИНИ**
- 3. ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2023. ГОДИНУ**
- 4. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА**
- 5. ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ**
- 6. ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА**
- 7. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ**
- 8. ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ**
- 9. ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА**
- 10. КРИТЕРИЈУМИ ЗА КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТАВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ**
- 11. ПРИЛОЗИ: 1-17**

## 1. ОПШТИ ПОДАЦИ

### 1.1 Статус, правна форма и делатности јавног предузећа

ЈП "Комуналац" у Руми је по свом статусу јавно предузеће, основано од стране Општине Рума, ради обављања комуналних делатности од општег интереса за све грађане Општине Рума.

На основу Одлуке о усклађивању оснивачког акта јавног предузећа „Комуналац“ у Руми („Службени лист општина Срема“ број 37/2016, 19/2018. и 34/2020), ЈП „Комуналац“ у Руми, обавља следеће делатности:

- **управљање комуналним отпадом** – сакупљање комуналног отпада, његово одвожење, третман и безбедно одлагање укључујући управљање, одржавање санирање и затварање депонија, као и селекција секундарних сировина и одржавање, њихово складиштење и третман, укључујући и надзор над тим пословима и бригу о постројењима за управљање отпадом после затварања у складу са законом;
- **одржавање чистоће на јавним површинама** – чишћење и прање асфалтираних, бетонских, поплочаних и других јавних површина, прикупљање и одвожење комуналног отпада са тих површина, одржавање и прање посуда за отпатке на јавним површинама као и одржавање јавних чесми, бунара, фонтана, купалишта, плажа и тоалета као комуналних објеката;
- **управљање гробљима и сахрањивање** – управљање и одржавање гробља; одржавање гробног места и наплата накнаде за одржавање гробног места; обезбеђивање, давање у закуп и продаја уређених гробних места; покопавање и ексхумација посмртних остатака, кремирање и остављање пепела покојника; одржавање објеката који се налазе у склопу гробља (мртвачница, капела, розаријум, колумбаријум, и крематоријума); одржавање пасивних гробља и спомен - обележја;
- **погребна делатност** - преузимање и превоз посмртних остатака од места смрти, односно места на коме се налази умрла особа (стан, здравствена установа, институти за судску медицину и патологију, установе социјалне заштите и друга места) и превоз до места одређеног прописом (патологије, судске медицине, гробља, крематоријума, аеродрома, пословног простора погребног предузећа у ком постоје прописани услови за смештај и чување покојника), организација сахране и испраћаја са прибављањем потребне документације за организацију превоза и сахрањивања, чување посмртних остатака у расхладном уређају и припремање покојника за сахрањивање;
- **управљање пијацама и управљање вашаром** - комунално опремање, одржавање објеката на пијацама (пијачног пословног простора, укључујући киоске и тезге на отвореном простору) давање у закуп тезги на пијацама и организација делатности на затвореним и отвореним просторима који су намењени за обављање промета пољопривредно-прехрамбених и других производа;
- **одржавање јавних зелених површина** - уређење, текуће и инвестиционо одржавање, реконструкција и санација зелених рекреативних површина и приобаља;
- **димничарске услуге** - чишћење и контрола димоводних и ложних објеката и уређаја и вентилационих канала и уређаја; вађење и спаљивање чађи у димоводним објектима, преглед новоизграђених и дограђених димоводних и ложишних објеката и уређаја и мерење емисије димних гасова и утврђивање степена корисности ложишног уређаја, осим у случајевима када наведене послове обављају правна лица или предузетници овлашћени у складу са законом којим је уређена област цевоводног транспорта гасовитих и течних угљоводоника и дистрибуције гасовитих угљоводоника, као и законом којим је уређена област ефикасног коришћења енергије;
- **делатност зоохигијене са прихватилиштем** – хватање, превоз, збрињавање, смештај напуштених и изгубљених животиња (паса и мачака) у прихватилиште; контрола и смањење популације изгубљених и напуштених паса и мачака, нешкодљиво уклањање и транспорт лешева животиња са јавних површина и објеката за узгој, држање, дресуру, излагање, одржавање такмичења или промет животиња до објеката за сакупљање, прераду или уништавање споредних производа животињског порекла на начин који не представља ризик по друге животиње, људе или животну средину; спровођење мера контроле за

смањење популације глодара и инсеката и штетних микроорганизама мерама дезинфекције, дезинсекције и дератизације на јавним површинама;

- одржавање јавних тоалета;
- чишћење улица, уклањање снега и леда – обухвата чишћење улица, уклањање снега и леда у насељеном месту Рума на територији општине Рума и
- управљање јавним паркиралиштима – одржавање јавних паркиралишта и простора за паркирање на обележеним местима (затворени и отворени простори), организација и вршење контроле и наплате паркирања, услуга уклањања непрописно паркираних, одбачених или остављених возила, премештање паркираних возила под условима прописаним овим и другим посебним законом, постављање уређаја којима се по налогу надлежног органа спречава одвожење возила, као и уклањање, премештање возила и постављање уређаја којима се спречава одвожење возила у случајевима предвиђеним посебном одлуком скупштине јединице локалне самоуправе којом се уређује начин обављања комуналне делатности управљања јавним паркиралиштима, као и вршење наплате ових услуга.

Осим наведених делатности предузеће обавља и друге делатности тржишног карактера у складу са оснивачким актом и Статутом предузећа.

#### **а) Визија и мисија јавног предузећа**

Визија ЈП „Комуналац“ у Руми представља скуп дугорочних опредељења у смислу:

- унапређења квалитета и повећање обима постојећих комуналних услуга као и увођење нових;
- заштите животне средине;
- примене модерних технолошких и техничких достигнућа;
- едукације и развоја сопствених кадрова као и корисника услуга;
- модернизовања комуникације са свим корисницима услуга;
- постизања економских цена услуга;
- усвајање и сертификација система квалитета и стандарда;
- иницијативе и учешћа у изради еколошких пројеката на нивоу општине;
- сврставање у ред водећих комуналних предузећа кад је у питању углед и квалитет рада;
- осавремењавања процеса рада кроз увођење нових средстава рада;
- оспособљавање за квалитетно пружање услуга из домена делатности на територији целе општине;
- развој индентитета предузећа кроз правилну едукацију, обуку и развој кадрова.

Основна мисија Јавног предузећа „Комуналац“ у Руми је да општини Рума, континуираним и квалитетним вршењем комуналних услуга за које је основано, побољшава квалитет живота, заштиту животне средине, задовољење и заштиту корисника услуга и самих запослених уз љубазност, поштење и поштовање различитости, према свим корисницима услуга.

Сви запослени у ЈП „Комуналац“ у Руми су дужни да корисницима пружају услуге квалитетно, ефикасно, тачно и љубазно. Императив је да свака интеракција између запослених и корисника буде позитивна.

#### **б) Дугорочни и средњорочни план пословне стратегије и развоја**

Основни циљеви предузећа су да буде савремен, квалитетан јавни сервис свих корисника услуга за које је основано, успешност у пословању, континуитет у раду, максимална ефикасност и квалитет рада.

У пружању комуналних услуга ЈП „Комуналац“ у Руми ће поштовати основне стандарде:

- поштовање стандарда квалитета услуга,
- љубазност,
- професионализам,
- објективно, истинито и благовремено информисање,
- ефикасно решавање рекламација,

- едукација корисника,
- свест о томе да је сваки запослени "амбасадор" предузећа,
- поштовање усвојеног Кодекса пословног понашања.

Надзорни одбор Јавног предузећа у Руми је донео Одлуку о усвајању Средњорочног плана пословне стратегије и развоја Јавног предузећа „Комуналац“ у Руми за период од 2017. године до 2021. године, број: 1367 од 01.03.2017. године и Одлуку о усвајању Дугорочног плана пословне стратегије и развоја јавног предузећа „Комуналац“ у Руми за период од 2017. године до 2027. године, број: 1366 од 01.03.2017. године, на које је дата сагласност од стране оснивача.

#### **в) Организациона шема јавног предузећа**

Органи управљања у предузећу су Директор предузећа и Надзорни одбор.

Ради обављања делатности предузеће је организовано као јединствена економска пословна целина а своју делатност обавља преко организационих делова разврстаних у Секторе, Радне јединице и Службе.

Организациону структуру предузећа чине:

1. Помоћник Директора – Крстић Драган
2. Сектор техничке оперативе – Технички директор Јовичић Бранко и Руководилац техничке оперативе Пашћан Војислав  
У оквиру Сектора техничке оперативе налазе се радне јединице и службе.  
Радне јединице:
  - а) Радна јединица "Чистоћа" – руководилац Митровић Борислав,
  - б) Радна јединица "Гробље" – руководилац Ивков Градимир,
  - в) Радна јединица "Зеленило" – руководилац Јаворац Владимир.
 Службе:
  - а) Служба пијаце – Шеф службе пијаце,
  - б) Служба паркинга – Шеф службе паркинга – Гарић Ранко,
  - в) ЗОО хигијеничарска служба са прихватилиштем – Шеф службе,
  - г) Техничка служба – Шеф службе Матић Дарко.
3. Сектор финансијског и рачуноводственог пословања – руководилац Драгичевић Весна,
4. Сектор комерцијалног пословања – руководилац Марковић Верица,
5. Сектор општинских и правних послова – руководилац Јанковић Зорица.

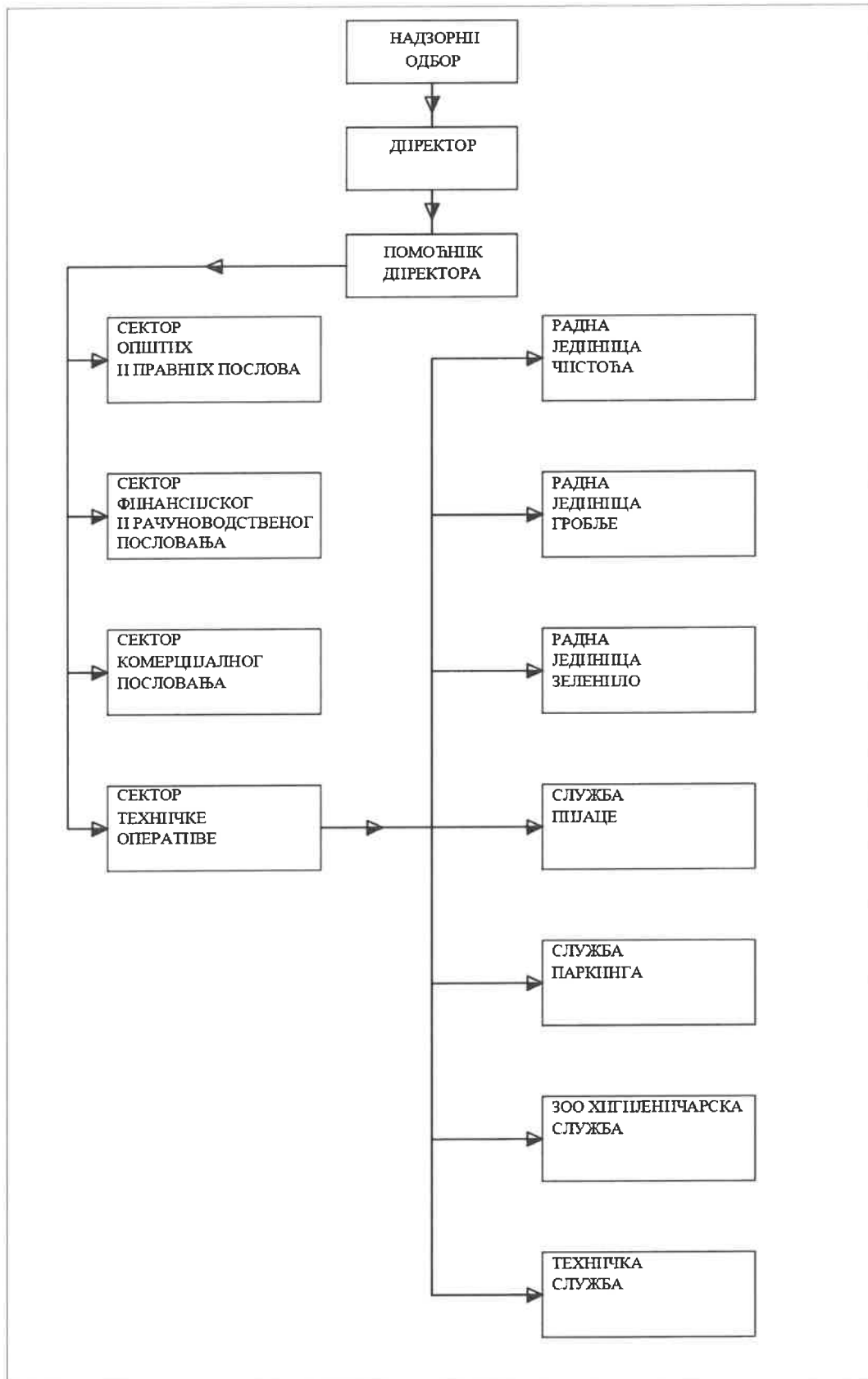
#### **г) Имена Директора и чланова Надзорног одбора**

Вршилац дужности директора предузећа је - Панић Драган, именован решењем СО Рума број: 06-121-17/2022-III од дана 12.09.2022. године, на период од најдуже 6 месеци.

У Надзорни одбор јавног предузећа „Комуналац“ у Руми, од стране Скупштине општине Рума, именовани су на период од 4 године:

1. Горан Сучевић, председник – именован решењем СО Рума број 06-45-28/2022-III од дана 02.09.2020. године.
2. Саша Радивојевић, члан - именован решењем СО Рума број 06-90-22/2022-III од дана 05.07.2022. године и
3. Борислав Митровић, члан из реда запослених - именован решењем СО Рума број 06-45-28/2022-III од дана 02.09.2020. године.

#### **д) Органиграм**



## ђ) Основе за израду Програма пословања предузећа за 2023. годину

### Закони, подзаконска акта и општа акта која јавно предузеће примењује у свом пословању

Законски оквир за доношење програма пословања Јавног предузећа „Комуналац“ у Руми, смернице за израду и контролу програма уређен је:

- Законом о јавним предузећима,
- Закон о комуналним делатностима,
- Законом о буџетском систему,
- Уредбом 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 са смерницама за израду,
- Законом о раду,
- Законом о утврђивању максималне зараде у јавном сектору,
- Закон о јавним набавкама,
- Уредбом о начину и контроли обрачуна и исплате зарада у јавним предузећима,
- Одлуком о усклађивању Одлуке о оснивачком акту ЈП „Комуналац“ у Руми,
- Статутом ЈП „Комуналац“ у Руми и
- Колективним уговором код Јавног предузећа „Комуналац“ у Руми.

Јавно предузеће „Комуналац“ у Руми обавља делатности за које је основано на основу Закона о јавним предузећима, Закона о комуналним делатностима и других закона и подзаконских аката који регулишу поједине области из делатности предузећа. Јавно предузеће обавља делатности у складу са Одлуком о усклађивању оснивачког акта Јавног предузећа „Комуналац“ у Руми, Статутом ЈП „Комуналац“ у Руми и општинским одлукама којима су уређене поједине делатности за које је предузеће основано.

## 2. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2023. ГОДИНИ

### 2.1. Процена физичког обима активности у 2023.

Процена физичког обима активности урађена је на основу података за првих девет месеци 2022. године. Планирани обим активности за 2023. годину дат је заједно са проценом реализације за 2022. годину, те планираним обимом активности у 2022. и реализацијом у 2021. години, као и припадајућим индексима у табели.

#### Физички обим производње

Ред. бр.	Назив производа услуге	Јед. мере	Остварено 2021	План 2022	Процена 2022	План 2023	Индекс		
							(5)/(4)	(6)/(4)	(7)/(6)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Изношење смећа - правна лица	корисник	1330	1400	1350	1400	105.26	101.50	103.70
2	Изношење смећа – индивидуални сектор	дом.	16200	16300	16300	16500	100.62	100.62	101.23
3	Депонување и санирање смећа	m <sup>3</sup>	8000	10000	8000	10000	125.00	100.00	125.00
4	Стара хартија и ПЕТ - сакупљање	кг	70000	130000	20000	130000	185.71	28.57	650.00
6	Остале услуге у чистоћи	ком	18	20	16	18	111.11	88.89	112.50
7	Услуга сахрањивања	сахрана	450	450	450	450	100.00	100.00	100.00
8 и 9	Продаја погребне опреме (комисионо и стандардно)	ком	200	200	180	200	100.00	90.00	111.11
11	Чишћење гробаља	месец	12	12	12	12	100.00	100.00	100.00
12	Остале услуге гробаља	ком	230	230	230	230	100.00	100.00	100.00



13	Опремање гробних места резаним каменом	ком	28	28	26	28	100.00	92.86	107.69
14	Одржавање и подизање зелених површина у граду	m <sup>2</sup>	2700000	3000000	3000000	3000000	111.11	111.11	100.00
15	Производња сезонског цвећа	ком	10000	15000	12000	15000	150.00	120.00	125.00
16	Чишћење јавних површина	зона	16	16	16	16	100.00	100.00	100.00
17	Одржавање и подизање зелених површина за треће лице	m <sup>2</sup>	150	300	50	300	200.00	33.33	600.00
18	Одржавање гробаља	број	19	19	19	19	100.00	100.00	100.00
19	Резервација места на пијаци - годишња	ком	95	120	90	100	126.32	94.74	111.11
20	Пијачна накнада - дневна	ком	30000	36500	32000	35000	121.67	106.67	109.38
21	Резервација места на вашаришту – годишња	ком	10	650	500	650	6500.00	5000.00	130.00
22	Вашарска накнада - дневна	ком	3500	30000	27000	33000	857.14	771.43	122.22
23	Мерење на колској ваги	ком	750	1000	500	1000	133.33	66.67	200.00
24	Закуп локала на пијаци	ком	1	1	1	1	100.00	100.00	100.00
25	Закуп магацина	ком	13	13	13	13	100.00	100.00	100.00
26	Паркинг места	ком	1650	1700	1620	1650	103.03	98.18	101.85
27	Обавезне димничарске услуге	корисника	3750	3800	3750	3800	101.33	100.00	101.33
28	Необавезне димничарске услуге	чишћења	290	310	170	310	106.90	58.62	182.35
29	ЗОО хигијена	ком	100	150	100	150	150.00	100.00	150.00
30	Прихватилиште	месец	12	12	12	12	100.00	100.00	100.00

**Реализација наведених активности обављаће се на следећи начин:**

### **РЈ "ЧИСТОЋА"**

Радна јединица „Чистоћа“ у 2023. години обављаће послове:

#### **1. Изношење, депоновање и санирање смећа**

За кориснике у индивидуалном становању,услуга ће се у 2023.години вршити за око 10.200 корисника у Руми и око 6.300 корисника у свих 16 румских села. Ова услуга ће се обављати једном недељно са шест постојећих аутосмећара.

У колективном становању, за око 3.900 корисника, изношење смећа ће се вршити контејнерима од 1,1 м<sup>3</sup> сваким даном и недељом. Смеће из производних предузећа и у малом делу колективног становања износиће се са четири аутоподизача, контејнерима од 5м<sup>3</sup>, свакодневним пражњењем и по потреби.

Из разлога што је градска депонија затворена за депоновање комуналног отпада булдозер ће се користити за планирање смећа на сеоским дивљим депонијама и прекривање истог земљом, Потребно је наставити радове на реализацији пројекта санације депоније. Обзиром да смо склопили уговор са Регионалном депонијом“Срем-Мачва“ смеће ће се одвозити и депоновати на исту. Купљени утоваривач ће на претоварном платоу отпад из аутоподизача и онај који донесу грађани, утоварити у аброл контејнере а камион са платформом за превоз аброл контејнера ће те аброл контејнере превозити на регионалну депонију. Набавка стационарног постројења за прераду грађевинског отпада решиће у великој мери и тај проблем, обзиром да се исти не прима на Регионалну депонију, али, такође, у што скорије време Оснивач мора одредити локацију за депоновање истог.

У свако село су постављени контејнери од 5м<sup>3</sup> и 7м<sup>3</sup>, који служе да грађани несметано одлажу отпад који аутосмећари не могу да покупе. Ти контејнери се празне једном недељно и за овај пројекат је потребно у најскорије време набавити још један аутоподизач, што је минимум за редовно обављање наведеног посла.

### Сакупљање и прерада секундарних сировина (папир и ПЕТ)

У 2023. години секундарне сировине ће се првенствено прикупљати од правних лица која врше примарну селекцију (штампарије, продавнице мешовите робе и сл.). Одређена количина ПЕТ-а и папира ће се откупити и од физичких лица. Како откупљене количине секундарних сировина варирају из године у годину, зависно од тржишних услова, потребно је сакупљаче, везати уговорном обавезом о испоруци одређених количина ПЕТ-а и папира. Прикупљене количине ће се пресовати и као такве испоручивати овлашћеним рециклерима.

### 2. Зимска служба

На чишћењу путева и тротоара од снега и леда ће се у 2023. години ангажовати три аутоподизача са снежним плуговима и посипачима соли, као и потребно људство и остала опрема на основу уговора са Општином Рума.

### 3. Санирање „дивљих“ депонија

Предузеће одлуком Скупштине Општине Рума има искључива права за санирање „дивљих“ депонија на територији Општине Рума. Ангажовањем сопственог булдозера и утоваривача уз ангажовање осталих недостајућих грађевинских машина од трећих лица, предузеће је потпуно оспособљено да без застоја у континуитету обавља ову услугу. Обим ових услуга одређен је обимом средстава у буџету Општине Рума.

### План прихода за 2023. годину

Ред. бр.	Опис	План за 2022.	Процена реализације плана за 2022.	План за 2023.
1.	Изношење смећа - правна лица	42.693.750	40.100.000	42.693.750
1.а	Изношење смећа - физичка лица	78.750.000	72.800.000	78.750.000
1.б	Депоноване и санирање смећа	4.500.000	3.400.000	4.500.000
1.в	Одвожење и депоноване смећа на Регионалну депонију	41.160.000	30.300.000	72.000.000
1.г	Одвожење контејнера од 5м <sup>3</sup> и 7м <sup>3</sup> из сеоских и градских заједница	9.875.000	6.000.000	10.000.000
2.	Секундарне сировине	1.000.000	130.000	1.000.000
3.	Зимска служба	4.600.000	4.600.000	4.600.000
4.	Остали приходи (чишћење дивљих депонија. одвоз и депоноване отпада по посебном захтеву и сл.)	6.918.750	4.200.000	5.000.000
4. а	Санирање дивљих депонија у Краљевцима и Добринцима	9.250.000	9.250.000	0
	<b>УКУПНО</b>	<b>198.747.500</b>	<b>170.780.000</b>	<b>218.543.750</b>

### План прихода по кварталима за 2023. годину

Ред. бр.	Опис	I	II	III	IV
1.	Изношење смећа - правна лица	9.000.000	9.975.000	12.468.750	11.250.000
1.а	Изношење смећа – физичка лица	17.500.000	17.500.000	21.875.000	21.875.000
1.б	Депоноване и санирање смећа	1.000.000	1.000.000	1.250.000	1.250.000
1.в	Одвожење и депоноване смећа на Регионалну депонију	16.000.000	20.000.000	20.000.000	16.000.000

1.г	Одвожење контејнера од 5м <sup>3</sup> и 7м <sup>3</sup> из сеоских и градских месних заједница	2.000.000	3.000.000	3.000.000	2.000.000
2.	Секундарне сировине	250.000	250.000	250.000	250.000
3.	Зимска служба	2.300.000	-	-	2.300.000
4.	Остали приходи (чишћење дивљих депонија, одвоз и депоновање отпада по посебном захтеву и сл.)	1.150.000	1.350.000	1.350.000	1.150.000
4.а	Санирање дивљих депонија у Краљевцима и Добринцима	0	0	0	0
	<b>УКУПНО</b>	<b>49.200.000</b>	<b>53.075.000</b>	<b>60.193.750</b>	<b>56.075.000</b>

## РЈ "ГРОБЉЕ

Програмом пословања за 2023. годину, приказаћемо обим послова, као и потребе службе, који ће обезбедити њено квалитетно функционисање.

### 1. Сахрањивање

РЈ "Гробље" ће обављати послове сахрањивања покојника на четири румска гробља. Износе и превоз покојника обављаћемо са два специјална возила за износ покојника, Мерцедес Вито и Југо флорида.

Служба ће дежурати 24 часа као и досад. Сахране ће се обављати сваким даном по потреби, изузев недељом и првог дана државног празника. Неопходна би била измена Општинске одлуке, која је у изради, како би иста уредила све сегменте везане за управљање и уређење гробља у складу са новим стандардима. Део улице Гробљанске треба затворити за саобраћај и исти преусмерити, како би се сахране обављале на достојанствен начин и без ометања.

### 2. Уређење и одржавање гробља

На гробљима ће се у 2023. години повећати ниво одржавања и потребан квалитет као и већи ниво уређења, те ћемо урадити следеће:

- Кречење свих објеката и ограда на гробљима.
- Довршити реконструкцију стаза на Градском и Старорумском гробљу
- Извршити геодетско снимање парцела на гробљу „Баруновац“
- Изградити ново гробно поље на гробљу „Баруновац“
- Означити сва гробна поља са ознакама;
- Повећати број чесми;
- Хортикултурно уредити нова гробна поља на гробљу „Баруновац“;

На старим гробљима приоритетне мере би биле:

- Извршити орезивање свих стабала како би се умањио ризик од лома грана,
- Ургентно је, кроз израду нове Одлуке, одредити заштићена гробна места, тј. надгробне споменике знаменитих грађана из прошлости града, заштитити споменике посебне уметничке вредности и верске објекте на Градском гробљу и прописати носиоце и начин старања о њима;
- Ургентна је и поправка улаза – зидане лучне капије на Старорумском гробљу.

Послове чишћења и одржавања зелених површина обављаће погребни радници када немају послова око сахрањивања и интервенција а пошто је то недовољно, јер се површине сваке године повећавају, на испомоћи ће бити ангажовани и други радници предузећа, првенствено из РЈ „Зеленило“. одржавање комеморативних и заједничких површина на гробљима, обављаће се по уговореној динамици на основу уговора са Општином Рума.

### 3. Продаја погребне опреме

Продаја погребне опреме обавља се у продавници на Градском гробљу, са радом 24 часа и то у једној редовној смена и дежурством "на позив" у току ноћи. За очекивати је продају око 200 погребних опрема.

#### 4. Обрачун и наплата закупа и накнада

У 2023.години да би се повећала наплата и остварила побољшана комуникација са закупцима неопходно би било осавременити софтверски пакет, који би задовољио савремене токове пословања. Наплата ће свакако зависити и од нивоа уређења гробља, који намеравамо повећати.

#### 5. Каменорезачка делатност

У оквиру ове делатности није предвиђено увођење сопствене каменорезачке службе, али је предвиђено остваривање прихода од препродаје роба и услуга на тржишту.

#### План прихода за 2023. годину

Ред. бр.	Опис	План за 2022.	Процена реализације плана за 2022.	План за 2023.
1.	Услуге сахрањивања	7.500.000	7.000.000	7.500.000
2.	Приходи од одржавања гробаља	4.900.000	4.900.000	13.600.000
3.а	Приход од продаје погребне опреме	1.000.000	950.000	1.000.000
3.б	Приход од комисионе продаје	2.000.000	1.600.000	2.000.000
4.а	Закуп за коришћење гробних места са накнадом	20.000.000	19.000.000	19.500.000
4.б	Накнаде које плаћају извођачи на гробљу	200.000	200.000	200.000
5.	Опремање гробних места	6.400.000	6.000.000	6.400.000
	<b>УКУПНО</b>	<b>42.000.000</b>	<b>39.650.000</b>	<b>50.200.000</b>

#### План прихода по кварталима за 2022. годину

Ред. бр.	Опис	I	II	III	IV
1.	Услуге сахрањивања	2.000.000	1.800.000	1.800.000	1.900.000
2.	Приходи од одржавања и хигијене	250.000	12.850.000	250.000	250.000
3.а	Приход од продаје погребне опреме	250.000	250.000	220.000	280.000
3.б	Приход од комисионе продаје	500.000	500.000	500.000	500.000
4.а	Закуп за коришћење гробних места са накнадом	5.000.000	4.750.000	4.750.000	5.000.000
4.б	Накнаде које плаћају извођачи на гробљу	20.000	80.000	80.000	20.000
5.	Опремање гробних места	1.250.000	1.750.000	1.750.000	1.650.000
	<b>УКУПНО</b>	<b>9.270.000</b>	<b>21.980.000</b>	<b>9.350.000</b>	<b>9.600.000</b>

#### РЈ „ЗЕЛЕНИЛО“

РЈ „Зеленило“ ће у току 2023. године остваривати приходе из следећих делатности:

##### 1. Одржавање, подизање и реконструкција зелених површина у граду

Одржавање зелених површина у граду захтева план континуираног режима одржавања који подразумева најмање осам кошења у ширем центру града. Локације у ужем центру потребно је косити 15 пута, како би ниво наших услуга био на задовољавајућем нивоу. Осим тога вршиће се и санитарно-хигијенске мере одржавања дрвореда као и предходних година, чију реализацију планирамо за период од новембра до марта. Програмом је предвиђено и кошења површина које се налазе на прилазима граду из правца Нови Сад, правца Вогња, Индустијска зона Руме. Програм и планирана средства за одржавања парк-шуме Борковац предвиђају кошења излетишта као и ангажовање три чувара шуме који ће, осим чувања шуме, свакодневно вршити сакупљање смећа са зелених површина, пражњење канти за отпатке, чишћење стаза тј. очување шуме, као и кошење локација уз шеталишне стазе у ширини 5 m. Део средстава за реконструкцију, треба усмерити за

додатно пошумљавање шуме, третирањем парк шуме као заштићеног зеленила, као и попуњавање постојећих дрвореда у граду.

Обим послова на подизању и реконструкцији зелених површина условљен је предвиђеним средствима Оснивача као и до сада. Осим наведеног, план обухвата подизање цветних гредица које планирамо попунити сезонским цвећем из сопствене производње у две сезонске туре (летњу и јесењу). Потребно је новим младим дрворедом оплеменити и неке од новореконструисаних улица у граду као и подизање ветрозаштитних појасева између насељених места у Општини.

### 2. Одржавање и подизање зелених површина за трећа лица

Ова делатност искључиво зависи од тржишта, тако да је план прихода за 2023. годину дат искуствено и апроксимативно.

### 3. Производња и продаја садног материјала

Производња садног материјала предвиђа се у 2023. првенствено за потребе града, а мање количине сезонског цвећа и дендролошког материјала продаваће се у продајном објекту стакленика физичким и правним лицима.

### 4. Одржавање чистоће на јавним површинама у граду

Ова делатност обављаће се на основу уговора са Оснивачем, а према предвиђеном програму одржавање се врши свакодневно од понедељка до суботе а што се тиче недеље само дежурства два радника ( прва и друга смена). Уговорени обим подразумева дакле и поподневно дежурство, те рад недељом и празницима. Обзиром на све већи обим комунално опремљених површина ауточистилица ће наставити са радом и у току 2023. године по устаљеном распореду као и свакодневно одношење кабастог комуналног отпада којег је све више и више из године у годину. Чишћење ће се обављати и према потреби у зависности од разних јавних дешавања и манифестација. Служба ће радити и на уклањању снега и леда са дела тротоара и пешачких прелаза у току снежних падавина.

### 5. Одржавање сеоских гробаља

Радна јединица Зеленило ће у 2023. години, на основу уговора са Оснивачем, одржавати и сеоска гробаља, првенствено у смислу кошења травнатих површина и одвожења откоса.

#### План прихода за 2023. годину

Ред. бр.	Опис	План за 2022.	Процена реализације плана за 2022.	План за 2023.
1.	Одржавање подизање и реконструкција зелених површина у граду	20.074.545	20.074.545	20.074.545
2.	Одржавање и подизање зелених површина за трећа лица	220.000	0	220.455
3.	Производња и продаја садног материјала	500.000	400.000	500.000
4.	Одржавање хигијене града	15.300.000	15.300.000	16.400.000
5.	Одржавање сеоских гробаља	450.000	450.000	450.000
	<b>УКУПНО</b>	<b>36.544.545</b>	<b>36.224.545</b>	<b>37.645.000</b>

#### План прихода по кварталима за 2023. годину

Ред. бр.	Опис	I	II	III	IV
1.	Одржавање подизање и реконструкција зелених површина у граду	3.000.000	7.000.000	7.000.000	3.074.545
2.	Одржавање и подизање зелених површина за трећа лица	0	120.000	100.455	0
3.	Производња и продаја садног материјала	0	300.000	200.000	0
4.	Одржавање хигијене града	4.100.000	4.100.000	4.100.000	4.100.000
5.	Одржавање сеоских гробаља	0	250.000	200.000	0
	<b>УКУПНО</b>	<b>7.100.000</b>	<b>11.770.000</b>	<b>11.600.455</b>	<b>7.174.545</b>

## СЛУЖБА ПИЈАЦЕ

У 2023. години Градска пијаца ће радити по устаљеном распореду, свакодневно (осим 1. Јануара, као и за Божић и први дан Ускрса), а наплатно место за комуналне услуге, радним данима у првој смени, као и суботом.

Такође, пијаца у Тивољу и пијаца Детелина, ће радити по овом распореду.

Вашар ће се одржавати сваког 3. у месецу, традиционално, а са радом ће се почињати сваког првог дана у месецу, продајом слободних места.

За време одржавања вашара, у сарадњи са осталим радним јединицама и службама, ангажоваће се око 60 радника предузећа, који ће обављати послове: организације, контроле, наплате, одржавање реда, као и послове чишћења целог комплекса предузећа и свих улица и парцела, на којима се одржава вашар.

У 2023. години у Служби пијаце, планирамо урадити следеће:

### У тржници:

Поставити нови струјни ормар и обновити струјну мрежу; Поставити нову, економичнију и ефикаснију лед расвету и аутоматизовати исту; Поставити нова улазна врата у тржницу са ваздушним завесама; Побољшати климатизацију; Сервисирати расхладне витрине; Појачати хардверску опремљеност.

### На пијаци:

Завршити изградњу жичаних магацинских простора на делу пијаце, иза тржнице; Поставити иза тржнице нову, економичнију и ефикаснију лед расвету и аутоматизовати исту;

### На Сточној пијаци:

Насути каменом простор предвиђен за продају; Реновирати постојећи објекат на улазу; Поставити дезо баријеру уз рампу на улазу.

### На Вашаришту:

Довршити насипање главних путева на вашаришту; Насути каменом земљани плато иза асфалтног платоа према Инђији и уз плато за пољопривредну механизацију; На делу резервисаном за продају стоке, уредити део са торовима; Поправити постојеће ограде на целом вашаришту; Поставити нову, економичнију и ефикаснију, лед расвету на целом вашаришту; На делу садашњег сточног вашара отпочети са изградњом новог продајног простора; За организовање сваког вашара наставити са изнајмљивањем мобилних тоалета.

### План прихода за 2023. годину:

Ред. бр.	Опис	План за 2022.	Процена реализације плана за 2022.	План за 2023.
1.	Приход од резервације на пијаци	7.000.000	4.830.000	6.500.000
2.	Приход од пијачне накнаде	6.000.000	4.450.000	5.500.000
3.	Приход од резервације на вашаришту	10.000.000	8.190.000	10.000.000
4.	Приход од вашарске накнаде	10.000.000	8.930.000	11.000.000
5.	Приход од мерења на ваги	600.000	300.000	600.000
6.	Приход од закупа локала на пијаци	800.000	1.080.000	1.200.000
7.	Приход од локала у тржници	850.000	800.000	1.000.000
8.	Приход од закупа магацина на пијаци	342.000	342.000	342.000
	<b>УКУПНО</b>	<b>35.592.000</b>	<b>28.922.000</b>	<b>36.142.000</b>

**План прихода по кварталима за 2022. годину:**

Ред. бр.	Опис	I	II	III	IV
1.	Приход од резервације на пијаци	6.500.000	0	0	0
2.	Приход од пијачне накнаде	1.300.000	1.500.000	1.500.000	1.200.000
3.	Приход од резервације на вашаришту	9.500.000	500.000	0	0
4.	Приход од вашарске накнаде	2.500.000	3.000.000	3.000.000	2.500.000
5.	Приход од мерења на ваги	150.000	150.000	150.000	150.000
6.	Приход од закупа локала на пијаци	300.000	300.000	300.000	300.000
7.	Приход од одржавања локала на пијаци и у тржници	250.000	250.000	250.000	250.000
8.	Приход од закупа магацина на пијаци	342.000	0	0	0
	<b>УКУПНО</b>	<b>20.842.000</b>	<b>5.700.000</b>	<b>5.200.000</b>	<b>4.400.000</b>

**СЛУЖБА ПАРКИНГА**

У 2023. години Паркинг служба ће радити 6 (шест) дана у недељи у црвеној и зеленој зони наплате паркирања. Контролори наплате паркирања ће радити у две смене осим у дане државних и верских празника када се не врши наплата паркирања.

У 2023. години Паркинг служба ће за контролу наплате паркирања користити Андроид уређаје што ће омогућити бржи, квалитетнији и технички напреднији рад у систему контроле и наплате паркирања. Такође је у плану активација нових паркиралишта што ће делом растеретити постојећа и омогућити повећање обима контроле и наплате паркинга у Руми.

**План прихода за 2023. годину:**

Ред. бр.	Опис	План за 2022.	Процена реализације плана за 2022.	План за 2023.
1.	Приход од наплате јавних паркиралишта (СМС поруке, греб-картице, посебна цена паркирања, претплатне паркинг карте)	28.000.000	25.000.000	28.000.000
	<b>УКУПНО</b>	<b>28.000.000</b>	<b>25.000.000</b>	<b>28.000.000</b>

**План прихода по кварталима за 2023. годину**

Ред. бр.	Опис	I	II	III	IV
1.	Приход од наплате јавних паркиралишта	6.500.000	7.500.000	7.500.000	6.500.000
	<b>УКУПНО</b>	<b>6.500.000</b>	<b>7.500.000</b>	<b>7.500.000</b>	<b>6.500.000</b>

**ЗООХИГИЈЕНИЧАРСКА СЛУЖБА СА ПРИХВАТИЛИШТЕМ****1. Хватање и збрињавање напуштених паса и мачака**

Прихватилице за псе и мачке ће обезбедити редовно хватање напуштених паса и мачака и њихово збрињавање у складу са Одлуком о држању домаћих животиња на територији Општине Рума и уговором са оснивачем о обиму и начину финансирања ове услуге. Међутим да би се овај проблем у потпуности решио потребно је да оснивач за територију целе општине сачини стални програм

контроле и смањења ове популације. Потребно је довршити започето чиповање и вакцинацију свих власничких паса као и применити друге савремене методе ветеринарске медицине примењиве у овој области. Такође је потребно реконструисати постојеће боксове и повећати смештајни капацитет на отвореном, изградњом нових боксова.

## 2. Сакупљање и одвоз животињских лешева

Овај посао обављаће се аутокадавером у складу са уговором са Оснивачем. Лешеви животиња скупљаће се бесплатно са територије целе општине и то свих животиња у Руми а на селима крупне стоке обзиром да за ситну стоку села имају изграђене сопствене сточне гробнице. Потребно је урадити прихватни центар за овај отпад како би се сакупљени лешеви санирали у овлашћеним кафилеријама, обзиром да су капацитети сточних гробница у Руми искоришћени, а до изградње прихватног центра израдити још једну сточну гробницу.

### План прихода за 2023. годину:

Ред. бр.	Опис	План за 2022.	Процена реализације плана за 2022.	План за 2023.
1.	ЗОО хигијена	2.190.000	2.190.000	2.190.000
2.	Прихватилиште за псе и мачке	10.480.000	10.480.000	10.480.000
	<b>УКУПНО</b>	<b>12.670.000</b>	<b>12.670.000</b>	<b>12.670.000</b>

### План прихода по кварталима за 2023. годину

Ред. бр.	Опис	I	II	III	IV
1.	ЗОО хигијена	540.000	550.000	550.000	550.000
2.	Прихватилиште за псе и мачке	2.500.000	2.650.000	2.650.000	2.680.000
	<b>УКУПНО</b>	<b>3.040.000</b>	<b>3.200.000</b>	<b>3.200.000</b>	<b>3.230.000</b>

## ТЕХНИЧКА СЛУЖБА

Техничка служба врши послове у оквиру следећих области:

### 1. Одржавање возила, радних машина и уређаја:

Техничка радионица вршиће послове који не остварују приходе на тржишту, већ су намењени одржавању, како возног парка, машина и уређаја, тако и у одржавању инсталација и објеката. Као и у 2021. години, овакав начин рада службе у већини случајева ће смањити број кварова и трошкове одржавања возила, као и потребу за ангажовањем трећих лица за послове одржавања инсталација и објеката.

У 2022. години потребно је извршити реконструкцију радионице, гаража за теретна возила и магацинског простора или саградити нове објекте, допуну средстава за рад, алат, прибор и сл., за лакше и брже обављање поправке возила, радних машина, уређаја и осталих средстава за рад. Све наведено је било у плану и за 2021 годину али због новонастале кризе изазване пандемијом на глобалном нивоу нисмо успели да реализујемо наведене планове.

### 2. Одржавање објеката и опреме:

У 2022. години служба ће обављати све ситније оправке на објектима и опреми сходно кадровској оспособљености за поједине послове. Ангажовање трећих лица у овој области свешћемо на минимум, само у случајевима када поједине радове не можемо обавити сопственим снагама.

### 3. Редовно одржавање димоводних и осталих објеката за одвод продуката сагоревања

Техничка служба, у оквиру димничарске делатности, има обавезу да у складу са Законом о транспорту, дистрибуцији и коришћењу природног гаса и Одлуком о димничарским услугама у Руми врши редовно одржавање и преглед димоводних инсталација најмање једном годишње за све кориснике земног гаса, као и за остале грађане који имају закључен уговор на годишњем нивоу.



#### 4. Димничарске услуге по посебном захтеву

Ове услуге подразумевају одржавање и чишћење димњака и термоенергетских постројења, како у Руми, тако и за кориснике ван територије општине Руме, који немају редовну обавезу или закључен уговор.

У 2022. години служба планира и редовно одржавање котлова за централно грејање у колективном становању за ЈП „Стамбено“.

#### 5. Одржавање мобилијара

У 2022. години, техничка служба ће обављати и нову делатност одржавања мобилијара коју ће финансирати оснивач. Служба је опремљена потребним људским и техничким ресурсима за ову делатност.

#### План прихода за 2023. год.

Ред. број	Опис	План за 2022.	Процена реализације плана за 2022.	План за 2023.
1.	Приходи од обавезних димничарских услуга	2.500.000	2.200.000	2.500.000
2.	Приходи од необавезних димничарских услуга	500.000	260.000	500.000
3.	Приходи од одржавања мобилијара	990.000	990.000	1.250.000
	<b>Укупно:</b>	<b>3.990.000</b>	<b>3.450.000</b>	<b>4.250.000</b>

#### План прихода по кварталима за 2023. годину:

Ред. број	Опис	I	II	III	IV
1.	Приходи од обавезних димничарских услуга	625.000	625.000	625.000	625.000
2.	Приходи од необавезних димничарских услуга	125.000	125.000	125.000	125.000
3.	Приходи од одржавања мобилијара	0	500.000	500.000	250.000
	<b>Укупно:</b>	<b>750.000</b>	<b>1.250.000</b>	<b>1.250.000</b>	<b>1.000.000</b>

За реализацију активности Предузеће располаже следећим ресурсима:

#### Возни парк

АУТОПОДИЗАЧИ				
1	Аутоподизач Волво	1	2004	RU 004 AZ
2	Аутоподизач Мерцедес 15-18	1	2009	RU 064 XB
3	Аутоподизач МАН ТГС 400	1	2011	RU 106 RC
4	Аутоподизач Мерцедес 12-13	1	2003	RU 082-EN
АУТОСМЕЂАРИ				
5	Аутосмеђар IVECO	1	2015	RU 114 JC
6	Аутосмеђар IVECO STRALIS	1	2019	RU 082-HB
7	Аутосмеђар ФАП 20-23	1	2006	RU 005 ZX
8	Аутосмеђар IVECO	1	2012	RU 076 KI
9	Аутосмеђар МАН ТГС 320	1	2015	RU 108 MT
10	Аутосмеђар IVECO STRALIS	1	2017	RU 050 BN

	<b>СПЕЦИЈАЛНА ВОЗИЛА</b>			
11	Аутокадавер ФИАТ ДУКАТО	1	2012	RU 111 GL
12	Возило за транспорт паса лугалица МБ ВИТО	1	2015	RU 090 GC
13	Возило са телескопском корпом Нисан	1	2008	RU 097 VN
	<b>РАДНЕ МАШИНЕ</b>			
14	Булдозер	1	2015	/
15	Комбинована машина АВАНТ	1	2007	RU AAE 45
16	Утоваривач SHANTUI	1	2022	RU ABX 39
	<b>ВИЉУШКАРИ</b>			
17	Виљушкар ТУ 16	1	1977	/
	<b>ЧИСТИЛИЦЕ</b>			
18	Чистилица Johnston Sweeper C 50	1	2004	RU ABN 31
19	Чистилица Isal power	1	2006	/
	<b>АБРОЛ</b>			
20	Возило за превоз Аброл контејнера са приколицом	1	набавка у току	
	<b>АУТОЦИСТЕРНА</b>			
21	<b>МАН ТГМ 250</b>	1	2010	RU 112 KZ
	<b>ПОГРЕБНА ВОЗИЛА</b>			
22	Југо Флорида	1	2007	RU 065 SO
23	Мерцедес Вито	1	2012	RU 027 JO
	<b>ТРАКТОРИ</b>			
24	ИМТ 587	1	2015	RU ABV 17
25	БЕЛАРУС 1221	1	2022	RU ABZ 98
	<b>ПУТНИЧКА ВОЗИЛА</b>			
26	Застава 101 Скала 65	1	2002	RU 102 UM
27	Застава Корал 1,1 In		2007	RU 064-OM
28	Фиат Пунто	1	2010	RU 013 AM
29	Шкода Фабиа	1	2009	RU 069 VT
30	Застава Корал 1,1	1	2005	RU 003 OP
31	Застава Флорида 1,4 POLI LC	1	2005	RU 003-OS

Што се тиче непокретности, применом Закона о јавној својини Оснивач је извршио њихов упис у јавну својину у Служби за катастар непокретности Рума, а Предузећу је, за парцеле које користимо, дато право коришћења.

Што се тиче људских ресурса они ће бити детаљно обрађени у одељку „План запошљавања“.

Ресурси предузећа, како материјални, тако и кадровски прилагођени су тренутном обиму услуга које предузеће пружа. Ради ефикаснијег решавања проблема комуналног отпада, а обзиром да се депоновање свих врста неопасног отпада, осим грађевинског, врши на Регионалној депонији биће обезбеђена субвенција из Буџета Општине за набавку још једног аутосмећара, као и једног стационарног постројења за прераду грађевинског отпада. За потребе одржавања зелених површина Оснивач ће обезбедити средства за набавку једног камиона са платформом и корпом за рад на висини, а за потребе чишћења градских улица једне ауточистилице. Ради ефикаснијег обављања послова сахрањивања и одржавања гробаља, такође средствима оснивача биће набављена једна мултифункционална машина са кашиком, ровокопачем и косачицом. Оснивач ће финансирати и наставак радова на реконструкцији Тржнице.

Што се тиче поверених послова од стране оснивача, они чине основ за стабилно функционисање предузећа.

## 2.2 . Процена финансијских показатеља за 2022. годину

Процена финансијских показатеља за 2022. годину извршена је на основу анализе остварених прихода и расхода за првих девет месеци.

Процена је да ће план пословних прихода предузећа бити реализован са 88,58%, односно у износу од 316.696.545 динара.

Према процени, приход у РЈ „Чистоћа“ биће реализован са 85,93%, односно у износу од 170.780.000 динара.

Приход у РЈ „Гробље“, биће реализован са 94,40%, односно у износу од 39.650.000 динара.

Приход у РЈ „Зеленило“, биће реализован са 99,12%, односно у износу од 36.224.545 динара.

Приход у Служби пијаце остварен од пијаце и вашара биће реализован са 81,26%, односно у износу 28.922.000 динара.

Приход у Служби паркинга остварен од пијаце и вашара биће реализован са 89,29%, односно у износу 25.000.000 динара.

Приход у Зоохигијеничарској служби биће реализован са 100,00%, односно у износу 12.670.000 динара.

Приход у Техничкој служби биће реализован са 86,47%, односно у износу 3.450.000 динара.

Појединачне табеле са проценом прихода дате су у одељку 2., заједно са планираним приходима за поједине делатности за 2022. годину, а збирно су дати у табели на страни 21, 22 и 23.

Процена расхода предузећа заједно са планираним расходима дата је на страни 24, 25, 26 и 27.

### 2.2.1. Биланс стања на дан 31.12.2022. план и процена

Образац 1. дат у прилогу.

### 2.2.2. Биланс успеха у периоду 01.01. - 31.12.2022. план и процена

Образац 1.а. дат у прилогу.

### 2.2.3. Извештај о токовима готовине у периоду 01.01. - 31.12.2022. план и процена

Образац 1.б. дат у прилогу.

Осим наведеног за израду овог Програма пословања коришћени су и следећи параметри:

#### *Анализа пословног окружења*

Анализирајући пословно окружење битно је разликовати оне делатности предузећа које су нам поверене од стране оснивача и чија је географска сегментација таква да се обављају на територији насеља Руме, односно Општине Рума, као што су изношење и депоновање смећа, чишћење јавних површина и зоо хигијена, зимска служба, услуге сахрањивања и одржавања гробаља, одржавање и подизање зелених површина у граду, услуге пијаце и вашара, услуге паркирања возила и обавезне димничарске услуге, од оних које су тржишно орјентисане, као што је прикупљање секундарних сировина, односно отпадног папира и пет амбалаже, продаја погребне опреме и опремање гробних места, одржавање и подизање зелених површина за трећа лица и димничарске услуге на тржишту.

Што се тиче прве групе услуга, отежавајућа околност је што су ове цене депресиране па је већина на нивоу испод калкулативних.

Код друге групе услуга, постоји велика и често нелојална конкуренција која се неким системским решењима елиминише, али споро, док су нека и даље по нас изузетно неповољна.

## 3. ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2023. ГОДИНУ

### 3.1 Маркетинг стратегија – Позиционирање

ЈП "Комуналац" у првом реду мора да се позиционира као поуздан и квалитетан сервис грађана у свим делатностима које су му поверене од стране Оснивача.

Важно позиционирање, које свакако доноси значајан приход је развој услуга које се нуде на слободном тржишту где би наше предузеће кроз квалитет и конкурентне цене заузело значајно место.

Подизање травнатих површина, уређење пословних и стамбених екстеријера, изградња спортских терена, производња и подизање цветних површина су делатности чија се цена формира на тржишту и где наше предузеће кроз квалитет, поузданост и конкурентне цене треба да оствари значајно место, као и обнова расадничке и проширење обима стакленичке производње.

### 3.2 План промотивних активности

ЈП "Комуналац" ће и у 2023. години наставити са праксом обавештавања грађана о свим битним активностима путем огласног простора на самом рачуну за смеће, као и путем сајта Предузећа.

У сарадњи са регионалном радио станицом и регионалном телевизијом рекламираћемо све делатности предузећа као и сезонске активности.

Свакодневно ће свим грађанима бити доступан дежурни телефон за информације и рекламације који је бесплатан за грађане.

Позитивна пословна пракса у области рекламе, свакако ће бити усмерена као и у 2022. години кроз пружање информација о томе ко смо и чиме се бавимо и тиме заинтересовати потенцијалне пословне партнере за нас.

### 3.3 Управљање ризицима

ЈП „Комуналац“ у Руми је има усвојену Стратегију управљања ризиком како би идентификовали кључне ризике под чијим утицајем ће се одвијати пословање предузећа и остваривати циљеви предузећа, начини управљања ризицима, свођењем ризика на прихватљив ниво који не би угрозио остваривање основних циљева предузећа и пословање предузећа.

Како до сада то није урађено Предузеће ће у 2023. години успоставити интерну ревизију у складу са Законом о буџетском систему, именовањем интерног ревизора у сарадњи са оснивачем, као активност са сврхом да допринесе унапређењу пословања и остваривању циљева, тако што ће систематично и дисциплиновано процењивати и вредновати управљање ризицима, контролу и управљање предузећем.

Предузеће ће у наредној години кроз извршење и редовно праћење обавеза преузетих Планом интегритета усвојеним у 2022. години, увести редовне одговарајуће контроле примене политике управљања ризицима, писане процедуре, конкретизовањем овлашћења и одговорности руководства.

Систем пословања ЈП „Комуналац“ у Руми чини пословање Радних јединица и Служби, обједињених у Сектор техничке оперативе, док се процеси и поступци финансијског пословања одвијају, углавном, у оквиру Сектора финансијског и рачуноводственог пословања у координацији са Сектором комерцијалног пословања и Сектором општинских и правних послова, као и Сектором техничке оперативе, односно Радним јединицама и Службама. Обавезе и одговорности у оквиру процеса финансијског пословања дефинисане су Правилником о организацији и систематизацији послова у ЈП „Комуналац“ у Руми, Правилником о рачуноводству и рачуноводственим политикама у ЈП „Комуналац“ у Руми, као и прописима који регулишу област финансијског и рачуноводственог пословања у јавном сектору.

Процеси и поступци финансијског пословања који се одвијају у ЈП „Комуналац“ у Руми су:

- Поступак генерисања налога за фактурисање услуга предузећа,
- Процес фактурисања и наплате услуга предузећа,
- Поступак евиденције прихода,
- Поступак наплате услуга предузећа,
- Процес депоновања средстава код пословних банака,
- Поступак праћења наплате потраживања,
- Поступак принудне наплате потраживања,
- Процес спровођења јавних набавки,
- Поступак евиденције расхода по фактурама,
- Поступак плаћања обавеза по фактурама

- Процес обрачуна, евиденције и плаћања других расхода из пословања
- Поступак евиденције и управљања имовином која је дата на коришћење предузећу,
- Поступак евиденције и управљања покретном имовином која је у власништву предузећа.
- Поступак издавања у закуп, праћења наплате потраживања по основу закупа и принудне наплате потраживања по основу закупа,

Циљеви су полазна основа за процес управљања ризицима. Циљеви представљају очекиване резултате појединих организационих јединица. Они су производ процеса планирања и неопходни су за координирање активности. Постављање циљева помаже у планирању будућих активности, утврђивању приоритета, ефективної, ефикасној и економичној расподели расположивих ресурса и праћењу напретка у односу на постављене циљеве.

Да би управљање ризицима постало саставни део процеса планирања, при изради одговарајућих планских докумената којима се утврђују стратешки и оперативни циљеви, разматрају се ризици који могу утицати на њихово спровођење. Циљеви садржани у стратешким, оперативним или финансијским планским документима полазна су основа за утврђивање ризика на свим нивоима у оквиру Предузећа.

Осим ризика повезаних с пословањем Предузећа, обезбеђује се и добијање информација о најзначајнијим ризицима других предузећа и других корисника јавних средстава с којима се заједнички спроводе програми, пројекти и активности у сврху остварења постављених циљева. За наведене програме, пројекте и активности утврђују се најзначајнији ризици, начин размене информација о утврђеним ризицима и предузетим мерама за њихово ублажавање.

Полазна тачка за управљање ризицима је јасно разумевање тога шта Предузеће жели да постигне. Стога ће ефикасно управљање ризицима бити усмерено на стратешке и оперативне циљеве.

Општи модел управљања ризицима, који успоставља Предузеће, састоји се од 4 корака:

- утврђивање ризика,
- процена ризика,
- одговор на ризике и поступање по ризицима,
- праћење и извештавање о ризицима.

Како би се осигурало успешно спровођење процеса управљања ризицима, одређена су овлашћења и одговорности Директора Предузећа, Руководилаца Сектора, Радних јединица и Служби, као и Координатора за успостављање процеса управљања ризицима у ЈП „Комуналац“ у Руми, те обавезе и одговорности свих запослених.

Да би се ови послови реализовали ефикасно и по усвојеној Стратегији потребно је:

- донети Упутство за спровођење Стратегије,
- донети Регистар утврђених ризика,
- успоставити Процедуре за спровођење Стратегије.

### **3.4 Приказ планираних и реализованих индикатора пословања**

**Образац 4 дат у прилогу**

## **12. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА**

### **4.1 Начин финансирања**

Највећи део прихода од делатности ЈП „Комуналац“ реализује продајом производа и услуга на тржишту, а мањим делом се финансира из Буџета Општине, вршењем услуга за Оснивача.

Укупан приход планиран од делатности из буџетских средстава у 2023. години износи 151.044.545 динара, од 387.450.750 укупно планираних прихода од делатности. Процент учешћа ових средстава из Буџета Општине у приходима од делатности предузећа износи 38,98%.

## Укупан приход

Ред. бр.	Врста прихода/ услуге	План 2022.	Процена 2022.	План 2023.	Индекс	Индекс
					4/3	5/3
1	2	3	4	5	6	7
1	Приход од изношења смећа – правна лица	42.693.750	40.100.000	42.693.750	93,92	100,00
2	Приход од изношења смећа – индивидуални сектор	78.750.000	72.800.000	78.750.000	92,44	100,00
3	Приход од депоновања и санирања смећа	4.500.000	3.400.000	4.500.000	75,56	100,00
4	Одвожење и депоновање смећа на регионалну депонију	51.035.000	36.300.000	82.000.000	71,13	160,67
5	Приход од секундарних сировина	1.000.000	130.000	1.000.000	13,00	100,00
6	Приход од зимске службе	4.600.000	4.600.000	4.600.000	100,00	100,00
7	Остали приходи РЈ „ Чистоћа“	16.168.750	13.450.000	5.000.000	83,19	30,92
8	Приходи од услуга сахрањивања	7.500.000	7.000.000	7.500.000	93,33	100,00
9	Приходи од продаје погребне опреме	1.000.000	950.000	1.000.000	95,00	100,00
10	Приходи од комисионе продаје	2.000.000	1.600.000	2.000.000	80,00	100,00
11	Приходи од закупа и доприноса	20.000.000	19.000.000	19.500.000	95,00	97,50
12	Приходи од одржавања гробаља	4.900.000	4.900.000	13.600.000	100,00	277,55
13	Накнаде које плаћају извођачи на гробљу	200.000	200.000	200.000	100,00	100,00
14	Приход од опремања гробних места	6.400.000	6.000.000	6.400.000	93,75	100,00
15	Одржавање, подизање и реконструкција зелених површина у граду	20.074.545	20.074.545	20.074.545	100,00	100,00
16	Производња и продаја садног материјала	500.000	400.000	500.000	80,00	100,00
17	Одржавање хигијене града	15.300.000	15.300.000	16.400.000	100,00	107,19
18	Одржавање и подизање зелених површина за треће лице	220.000	0	220.455	-	100,21
19	Приход од одржавања сеоских гробаља	450.000	450.000	450.000	100,00	100,00
20	Приход од резервације на пијаци	7.000.000	4.830.000	6.500.000	69,00	92,86
21	Приход од пијачне накнаде	6.000.000	4.450.000	5.500.000	74,17	91,67
22	Приход од резервације на вашаришту	10.000.000	8.190.000	10.000.000	81,90	100,00
23	Приход од вашарске накнаде	10.000.000	8.930.000	11.000.000	89,30	110,00
24	Приход од мерења на ваги	600.000	300.000	600.000	50,00	100,00
25	Приход од закупа локала на пијаци	800.000	1.080.000	1.200.000	135,00	150,00
26	Приход од локала у тржници	850.000	800.000	1.000.000	94,12	117,65
27	Приход од закупа магацина	342.000	342.000	342.000	100,00	100,00

28	Приход од обавезних димничарских услуга	2.500.000	2.200.000	2.500.000	88,00	100,00
29	Приход од необавезних димничарских услуга	500.000	260.000	500.000	52,00	100,00
30	Приход од услуге одржавања мобилијара	990.000	990.000	1.250.000	100,00	126,26
31	Приход од ЗОО хигијене	2.190.000	2.190.000	2.190.000	100,00	100,00
32	Приход од прихватилицшта за псе и мачке	10.480.000	10.480.000	10.480.000	100,00	100,00
33	Приход од наплате јавних паркиралишта	28.000.000	25.000.000	28.000.000	89,29	100,00
34	ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	357.544.045	316.696.545	387.450.750	88,58	108,36
35	ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА ОСНИВАЧА	124.432.000	124.432.000	181.000.000	100,00	145,46
36	ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	3.500.000	3.500.000	3.500.000	100,00	100,00
37	ОСТАЛИ ПРИХОДИ	250.000	150.000	250.000	60,00	100,00
38	УКУПНИ ПРИХОДИ	485.726.045	444.778.545	572.200.750	91,57	117,80

**Укупан приход – план за 2023. годину, по кварталима**

Ред. бр.	Врста прихода услуга	I квартал	II квартал	III квартал	IV квартал	Укупно
1	2	3	4	5	6	7
1	Приход од изношења смећа – правна лица	9.000.000	9.975.000	12.468.750	11.250.000	42.693.750
2	Приход од изношења смећа – индивидуални сектор	17.500.000	17.500.000	21.875.000	21.875.000	78.750.000
3	Приход од депоновања и санирања смећа	1.000.000	1.000.000	1.250.000	1.250.000	4.500.000
4	Одвожење и депоновање смећа на регионалну депонију	18.000.000	23.000.000	23.000.000	18.000.000	82.000.000
5	Приход од секундарних сировина	250.000	250.000	250.000	250.000	1.000.000
6	Приход од зимске службе	2.300.000	-	-	2.300.000	4.600.000
7	Остали приходи РЈ „ Чистоћа“	1.150.000	1.350.000	1.350.000	1.150.000	5.000.000
8	Приходи од услуга сахрањивања	2.000.000	1.800.000	1.800.000	1.900.000	7.500.000
9	Приходи од продаје погребне опреме	250.000	250.000	220.000	280.000	1.000.000
10	Приход од комисионе продаје	500.000	500.000	500.000	500.000	2.000.000
11	Приходи од закупа и доприноса	5.000.000	4.750.000	4.750.000	5.000.000	19.500.000
12	Приходи од одржавања гробаља	250.000	12.850.000	250.000	250.000	13.600.000
13	Накнаде које плаћају извођачи на гробљу	20.000	80.000	80.000	20.000	200.000
14	Приход од опремања гробних места	1.250.000	1.750.000	1.750.000	1.650.000	6.400.000
15	Одржавање, подизање и реконструкција зелених површина у граду	3.000.000	7.000.000	7.000.000	3.074.545	20.074.545

16	Производња и продаја садног материјала	-	300.000	200.000	-	500.000
17	Одржавање хигијене града	4.100.000	4.100.000	4.100.000	4.100.000	16.400.000
18	Одржавање и подизање зелених површина за треће лице	-	120.000	100.455	-	220.455
19	Приходи од одржавања сеоских гробаља	-	250.000	200.000	-	450.000
20	Приход од резервације на пијаци	6.500.000	-	-	-	6.500.000
21	Приход од пијачне накнаде	1.300.000	1.500.000	1.500.000	1.200.000	5.500.000
22	Приход од резервације на вашаришту	9.500.000	500.000	-	-	10.000.000
23	Приход од вашарске накнаде	2.500.000	3.000.000	3.000.000	2.500.000	11.000.000
24	Приход од мерења на ваги	150.000	150.000	150.000	150.000	600.000
25	Приход од закупа локала на пијаци	300.000	300.000	300.000	300.000	1.200.000
26	Приход од локала у тржници	250.000	250.000	250.000	250.000	1.000.000
27	Приход од закупа магацина	342.000	-	-	-	342.000
28	Приход од обавезних димничарских услуга	625.000	625.000	625.000	625.000	2.500.000
29	Приход од необавезних димничарских услуга	125.000	125.000	125.000	125.000	500.000
30	Приход од услуге одржавања мобилијара		500.000	500.000	250.000	1.250.000
31	Приход од ЗОО хигијене	540.000	550.000	550.000	550.000	2.190.000
32	Приход од прихватиштва за псе и мачке	2.500.000	2.650.000	2.650.000	2.680.000	10.480.000
33	Приход од наплате јавних паркиралишта	6.500.000	7.500.000	7.500.000	6.500.000	28.000.000
34	ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	96.702.000	104.475.000	98.294.205	87.979.545	387.450.750
35	ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА ОСНИВАЧА	172.000.000	9.000.000			181.000.000
36	ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ				3.500.000	3.500.000
37	ОСТАЛИ ПРИХОДИ	62.500	62.500	62.500	62.500	250.000
38	УКУПНИ ПРИХОДИ	268.764.500	113.537.500	98.356.705	91.542.045	572.200.750



**Укупни расход**

Ред · бр.	Рачун	Врста трошка (услуге)	План 2022.	Процена 2022.	План 2023.	Индекс	Индекс
						5/4	6/4
1	2	3	4	5	6	7	8
1	501	Набавна вредност продате робе	12.000.000	7.000.000	15.000.000	58,33	125,00
	ГРУПА	50	12.000.000	7.000.000	15.000.000	58,33	125,00
2	511	Трошкови материјала за израду	7.580.000	6.490.000	7.735.000	85,62	102,04
3	514	Трошкови резервних делова	3.295.000	2.360.000	3.550.000	71,62	107,74
4	515	Трошкови ситног инветара	450.000	414.000	500.000	92,00	111,11
5	515	Трошкови ЛЗС	1.900.000	1.800.000	2.500.000	94,74	131,58
6	515	Трошкови ауто-гума	600.000	500.000	900.000	83,33	150,00
7	513	Трошкови горива за возила	23.350.000	21.000.000	29.550.000	89,94	126,55
8	513	Трошкови електричне енергије	3.800.000	3.200.000	7.200.000	84,21	189,47
9	513	Утрошак гаса	1.500.000	1.360.000	1.500.000	90,67	100,00
	ГРУПА	51	42.475.000	37.124.000	53.435.000	87,40	125,80
10	520	Трошкови зарада, накнада зарада	141.588.508	131.622.481	166.913.724	92,96	117,89
11	521	Трошкови доприноса на терет послодавца	23.602.802	21.432.299	27.824.508	90,80	117,89
12	522	Трошкови накнада по уговору о делу	55.000	46.875	70.000	85,23	127,27
13	526	Трошкови накнада члановима управног и надзорног одбора	1.329.120	1.312.500	1.312.500	98,75	98,75
14	529	Трошкови отпремнина	2.237.463	2.237.463	2.595.000	100,00	115,98
15	529	Трошкови превоза запослених	9.500.000	9.200.000	13.500.000	96,84	142,11
16	529	Трошкови дневница и остали трошкови на службеном путу	700.000	110.000	700.000	15,71	100,00
17	529	Остале накнаде радницима	250.000	250.000	300.000	100,00	120,00
18	529	Трошкови накнада за јубиларне награде	1.938.891	1.938.891	1.148.753	100,00	59,25
19	529	Солидарна помоћ	6.540.000	6.540.000	6.773.000	100,00	103,56
	ГРУПА	52	187.741.784	174.690.509	221.137.485	93,05	117,79
20	540	Трошкови амортизације	23.888.521	19.500.000	44.041.540	81,63	184,36
	ГРУПА	54	23.888.521	19.500.000	44.041.540	81,63	184,36
21	531	ПТТ Трошкови	11.047.000	9.750.000	11.400.000	88,26	103,20

22	531	Трошкови транспортних услуга	3.783.000	8.000	998.000	0,21	26,38
23	532	Трошкови услуга инвестиционог одржав.	16.890.000	11.401.324	32.850.000	67,50	194,49
24	532	Трошкови услуга текућег одржавања	29.990.000	22.475.045	23.540.000	74,94	78,49
25	533	Трошкови закупнина	70.000	20.000	70.000	28,57	100,00
26	533	Трошкови спортских активности	50.000	-	50.000	-	100,00
27	535	Трошкови рекламе и пропаганде	686.000	641.551	530.000	93,52	77,26
28	539	Утрошак воде	1.500.000	800.000	1.500.000	53,33	100,00
29	539	Трошкови услуге депоновања смећа на регионалној депонији	34.059.000	34.059.000	55.000.000	100,00	161,48
30	539	Трошкови услуге утовара на претоварној станици	3.900.000	-	-	-	-
31	550	Трошкови непроизводних услуга	11.607.000	9.286.450	8.160.000	80,01	70,30
32	551	Трошкови репрезентације	1.188.000	1.111.200	1.188.000	93,54	100,00
33	552	Трошкови премија оси-гурања	2.700.000	1.900.000	2.030.000	70,37	75,19
34	555	Трошкови техничког прегледа возила	250.000	238.700	250.000	95,48	100,00
35	555	Трошкови регистрације возила	500.000	450.000	700.000	90,00	140,00
36	553	Трошкови платног промета	1.000.000	900.000	1.000.000	90,00	100,00
37	554	Трошкови чланарина	100.000	100.000	100.000	100,00	100,00
38	554	Трошкови чланарина коморама	70.000	52.332	70.000	74,67	100,00
39	554	Додатни доприноси на зараде	820.000	710.000	895.000	86,59	109,15
40	555	Трошкови пореза	10.500.000	10.000.000	10.500.000	95,24	100,00
41	559	Судски трошкови	350.000	30.000	350.000	8,57	100,00
42	559	Остали нематеријални трошкови	400.000	200.000	400.000	50,00	100,00
50	ГРУПА	53 и 55	131.460.000	104.133.602	151.581.000	79,21	115,31
43	562	Расходи камата	586.409	521.409	371.499	88,92	63,35
	ГРУПА	56	586.409	521.409	371.499	88,92	63,35
44	57	Остали расходи	250.000	250.000	450.000	100,00	180,00
	ГРУПА 57		250.000	250.000	450.000	100,00	180,00

	УКУПНО ГРУПА 50-57		398.401.714	343.219.520	486.016.524	86,15	121,99
--	-----------------------	--	-------------	-------------	-------------	-------	--------

**Укупни расходи – план за 2023. годину по кварталима**

Ред. бр.	Рачун	Врста трошка (услуге)	I квартал	II квартал	III квартал	IV квартал	Укупно
1	2	3	4	5	6	7	8
1	501	Набавна вредност продате робе	3.750.000	3.750.000	3.750.000	3.750.000	15.000.000
	ГРУПА	50	3.750.000	3.750.000	3.750.000	3.750.000	15.000.000
2	511	Трошкови материјала за израду	2.117.500	1.622.500	2.372.500	1.622.500	7.735.000
3	514	Трошкови резервних делова	637.500	937.500	937.500	1.037.500	3.550.000
4	515	Трошкови ситног инвентара	125.000	125.000	125.000	125.000	500.000
5	515	Трошкови ЛЗС	400.000	850.000	850.000	400.000	2.500.000
6	515	Трошкови ауто-гума	225.000	225.000	225.000	225.000	900.000
7	513	Трошкови горива за возила	6.250.000	7.600.000	7.600.000	8.100.000	29.550.000
8	513	Трошкови електричне енергије	1.800.000	1.800.000	1.800.000	1.800.000	7.200.000
9	513	Утрошак гаса	575.000	175.000	175.000	575.000	1.500.000
	ГРУПА	51	12.130.000	13.335.000	14.085.000	13.885.000	53.435.000
10	520	Трошкови зарада, накнада зарада	41.728.431	41.728.431	41.728.431	41.728.431	166.913.724
11	521	Трошкови доприноса на терет послодавца и додатни доприноси	6.956.127	6.956.127	6.956.127	6.956.127	27.824.508
12	522	Трошкови накнада по уговору о делу	70.000				70.000
13	526	Трошкови накнада члановима управног и надзорног одбора	328.125	328.125	328.125	328.125	1.312.500
14	529	Трошкови отпремнина за одлазак у пензију	1.376.250	406.250	812.500		2.595.000
15	529	Трошкови превоза запослених	3.375.000	3.375.000	3.375.000	3.375.000	13.500.000
16	529	Трошкови дневница и остали трошкови на службеном путу	175.000	175.000	175.000	175.000	700.000
17	529	Остале накнаде радницима				300.000	300.000
18	529	Трошкови накнада за јубиларне награде	318.803	302.813	101.745	425.392	1.148.753
19	529	Солидарна помоћ	6.570.500	67.500	67.500	67.500	6.773.000
	ГРУПА	52	60.898.236	53.339.246	53.544.428	53.355.575	221.137.485
20	540	Трошкови амортизације	9.569.548	11.417.522	11.500.798	11.553.672	44.041.540

	ГРУПА	54	9.569.548	11.417.522	11.500.798	11.553.672	44.041.540
21	531	ПТТ Трошкови	2.850.000	2.850.000	2.850.000	2.850.000	11.400.000
22	531	Трошкови транспортних услуга	249.500	249.500	249.500	249.500	998.000
23	532	Трошкови услуга инвестиционог одржав.	1.937.500	25.537.500	1.937.500	3.437.500	32.850.000
24	532	Трошкови услуга текућег одржавања	5.200.000	6.502.500	6.075.000	5.762.500	23.540.000
25	533	Трошкови закупнина	17.500	17.500	17.500	17.500	70.000
26	533	Трошкови спортских активности	12.500	12.500	12.500	12.500	50.000
27	535	Трошкови рекламе и пропаганде, обј.огласа	132.500	132.500	132.500	132.500	530.000
28	539	Утрошак воде	275.000	475.000	475.000	275.000	1.500.000
29	539	Трошкови услуге депоновања смећа на регионалној депонији	13.750.000	13.750.000	13.750.000	13.750.000	55.000.000
30	539	Трошкови услуге утовара на претоварној станици					
31	550	Трошкови непроизводних услуга	1.827.500	2.207.500	2.297.500	1.827.500	8.160.000
32	551	Трошкови репрезентације	507.000	267.000	237.000	177.000	1.188.000
33	552	Трошкови премија осигурања	300.000	665.000	665.000	400.000	2.030.000
34	555	Трошкови техничког прегледа возила	62.500	62.500	62.500	62.500	250.000
35	555	Трошкови регистрације возила	175.000	175.000	175.000	175.000	700.000
36	553	Трошкови платног промета	250.000	250.000	250.000	250.000	1.000.000
37	554	Трошкови чланарина	25.000	25.000	25.000	25.000	100.000
38	554	Трошкови доприноса коморама	17.500	17.500	17.500	17.500	70.000
39	554	Додатни доприноси на зараде	223.750	223.750	223.750	223.750	895.000
40	555	Трошкови пореза	2.625.000	2.625.000	2.625.000	2.625.000	10.500.000
41	559	Судски трошкови	87.500	87.500	87.500	87.500	350.000
42	559	Остали нематеријални трошкови	100.000	100.000	100.000	100.000	400.000
	ГРУПА	53 и 55	30.625.250	56.232.750	32.265.250	32.457.750	151.581.000
41	562	Расходи камата	104.410	96.768	89.057	81.264	371.499
	ГРУПА	56	104.410	96.768	89.057	81.264	371.499
42	57	Остали расходи	112.500	112.500	112.500	112.500	450.000
	ГРУПА	57 и 58	112.500	112.500	112.500	112.500	450.000
7	<b>УКУПНО ГРУПА 50-58</b>		<b>117.189.944</b>	<b>138.283.786</b>	<b>115.347.033</b>	<b>115.195.761</b>	<b>486.016.524</b>

**4.2. Биланс стања**  
Образак 5. дат у прилогу.

**4.3. Биланс успеха**  
Образак 5.а. дат у прилогу.

**4.4. Извештај о токовима готовине**  
Образак 5.б. дат у прилогу

**4.5. Субвенције**  
Образак 6. дат у прилогу

### **Ценовна стратегија**

Цене услуга ЈП "Комуналац" у Руми у 2023. години, планиране су у складу са важећим ценовником. Имајући у виду да су калкулативне цене изнад цена које су у примени, односно пројектованих цена за 2023. годину, циљ је повећање, постизање калкулативног нивоа цена услуга.

Једини начин успешног пословања нашег предузећа је рационално трошење средстава, односно максимално смањење свих позиција трошкова, висок ниво радне дисциплине и проширење врсте и обима пружања услуга чије се цене слободно формирају на тржишту, с тим да буду конкурентне.

## **5. ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ**

На основу процене планираних прихода и расхода, извршена је и процена остварења за 2022. годину:

- пословног добитка у износу од 98.680.434 динара,
- добитка пре опорезивања у износу од 101.559.025 динара,
- нето добитка у износу од 86.325.171 динара.

Процењени нето добитак у складу са Одлуком скупштине Општине Рума, распоређује се на следећи начин:

- Буџет општине у износу од 60.427.620 динара
- нераспоређен добитак у износу од 25.897.551 динара.

## **6. ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА**

### **- План запошљавања**

У складу са Одлуком о изменама и допунама Одлуке о максималном броју запослених на неодређено време у систему локалне самоуправе општине Рума за 2017. годину, број: 06-23-13/2021-III од 09.03.2021. године којом је утврђено максимално 113 запослених на неодређено време у ЈП „Комуналац“ у Руми, Правилником о унутрашњој организацији и систематизацији послова у ЈП „Комуналац“ у Руми је систематизовано 113 запослених на неодређено време.

У 2023. години, ЈП „Комуналац“ у Руми, планира да слободна и упражњена радна места, као и додатно запошљавање, попуњава у складу са важећим законским и подзаконским актима који уређују ову област: Законом о буџетском систему, Уредбом о поступку прибављања сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава као и Одлуком о изменама и допунама одлуке о максималном броју запослених на неодређено време у систему локалне самоуправе општине Рума за 2017. годину, број: 06-23-13/2021-III од 09.03.2021. године којом је утврђен максималан број запослених у ЈП „Комуналац“ – 113.

Имајући у виду да је број запослених на неодређено време на дан 31.12.2022. године укупно 102 запослених на неодређено време (прилог 8), на основу реално сагледаних потреба посла, а у

складу са напред наведеним прописима и након прибављене сагласности Комисије Владе у складу са наведеним актима, ЈП „Комуналац“ у Руми, планира 2023. године, пријем у радни однос на неодређено време 11 извршилаца, до прописаних и планираних 113 запослених, према броју и структури у прилогу број 9. и 10.

У случају планираног одлива запослених због одласка у пензију или непланираних одлива по било ком основу, планирана је попуна упражњених радних места, уз прибављање потребних сагласности у складу са горе наведеним прописима, обзиром да је број систематизованих радних места на функционалном минимуму.

Укупан број запослених на одређено време због повећаног обима посла планиран је на нивоу од 10% у односу на број запослених на неодређено време, у складу са важећим прописима који се односе на запошљавање у јавном сектору.

Планирано повремено запошљавање на одређено време због евентуалних замена привремено одсутних радника, условљено је обавезом континуираног извршавања комуналних услуга.

#### **6.1. Број запослених по секторима**

**Образац 8. дат у прилогу**

#### **6.2. Квалификациона, старосна и полна структура и структура запослених према времену проведеном у радном односу**

**Образац 9. дат у прилогу.**

#### **6.3. Слободна и упражњена радна места и додатно запошљавање и динамика запошљавања**

**Образац 10. дат у прилогу.**

#### **6.4. Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи**

У складу са Смерницама Владе Републике Србије и Колективним уговором код ЈП „Комуналац“ у Руми, планирана је маса средстава за исплату зарада запослених, за планирани број запослених у 2023. години, као и остали лични расходи.

Планирана маса средстава за исплату зарада обезбедиће приближавање износа просечне бруто зараде по запосленом у предузећу износу просечне бруто зараде у Републици Србији, али га неће достићи.

Трошкови накнада за јубиларне накнаде планирани су у складу са чланом 139. Колективног уговора код ЈП „Комуналац“ у Руми.

Критеријуми за накнаде за рад председника и чланова Надзорног одбора су следећи:

- накнада за рад председника Надзорног одбора ЈП „Комуналац“ у Руми планира се, до максималног износа, на месечном нивоу, у нето износу од 30.000,00 динара.
- накнада за рад чланова Надзорног одбора ЈП „Комуналац“ у Руми планира се, до максималног износа, на месечном нивоу, у нето износу од 20.000,00 динара.

Критеријуми и висина накнада су одређени одлуком оснивача.

**Обрасци 7, 11, 11а и 12 дати у прилогу**

## **7. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ**

Предузеће има кредитне обавезе по основу уговора о финансијском лизингу. У 2023. години кредитне обавезе ће износити 3.370.466 динара што је детаљно приказано у Прилогу 14 – Кредитна задуженост.

У 2023. години планирано је обезбеђење дозвољеног прекорачења по текућем рачуну у износу од 5.000.000,00 динара. како би се у случају повремених дисбаланса између прихода и расхода, обезбедила текућа ликвидност, нарочито у смислу поштовања рокова из Закона о роковима измирења новчаних обавеза. Ово је тренутно најбољи начин за решавање ових проблема јер се камата наплаћује само за период и висину минуса, а оперативност у року истог дана не изискује никакве трошкове.

Образац 14. дат у прилогу.

## 8. ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ

Планирана финансијска средства за набавку добара, радова и услуга за 2023. годину

Образац 15 дат у прилогу.

## 9. ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

9.1. План и динамика инвестиционих улагања у 2023. години.

Образац 16 дат у прилогу

9.2. Преглед планираних инвестиција по плану набавки за 2023. годину:

Из расположивих средстава за инвестиције финансираће се оно што је неопходно за функционисање предузећа. Набавка камиона са платформом и корпом за рад на висини, камиона аутосмеђара са надградњом, стационарног постројења за прераду комуналног грађевинског отпада, ауточистилице, Мултифункционалне машине са кашиком, ровокопачем и косачицом биће реализована средствима обезбеђеним из Буџета Оснивача (субвенције).

Р. бр.	Назив	Планирано за 2023.	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	Камион са платформом и корпом за рад на висини	17.500.000,00	17.500.000,00	17.500.000,00	17.500.000,00	17.500.000,00
2	Камион аутосмеђар са надградњом	28.000.000,00	28.000.000,00	28.000.000,00	28.000.000,00	28.000.000,00
3	Стационарно постројење за прераду комуналног грађевинског отпада	60.000.000,00	60.000.000,00	60.000.000,00	60.000.000,00	60.000.000,00
4	Ауточистилица	27.500.000,00	27.500.000,00	27.500.000,00	27.500.000,00	27.500.000,00
5	Мултифункционална машина са кашиком, ровокопачем и косачицом	11.000.000,00	11.000.000,00	11.000.000,00	11.000.000,00	11.000.000,00
6	Рачунарска опрема	990.000,00	247.500,00	495.000,00	742.500,00	990.000,00
7	Контејнери	500.000,00	125.000,00	250.000,00	375.000,00	500.000,00
8	Пластичне канте за смеће	100.000,00	25.000,00	50.000,00	75.000,00	100.000,00
9	Тримери, косачице, моторне тестере, дувачи лишћа, усисивач лишћа и сл.	750.000,00	187.500,00	375.000,00	562.500,00	750.000,00
10	Мобилни и фиксни телефони	20.000,00	5.000,00	10.000,00	15.000,00	20.000,00
11	Клима уређаји	300.000,00	75.000,00	150.000,00	225.000,00	300.000,00
12	Хидраулична механичарска преса	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00

13	Фискалне касе	50.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	50.000,00
14	Пнеуматски одвијач	120.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00
15	Канцеларијски намештај	500.000,00	125.000,00	250.000,00	375.000,00	500.000,00
16	Посуде за смеће	800.000,00	200.000,00	400.000,00	600.000,00	800.000,00
17	Видео надзор	1.800.000,00		1.800.000,00	1.800.000,00	1.800.000,00
18	Програмски пакети за унапређење пословања	990.000,00	247.500,00	495.000,00	742.500,00	990.000,00
	<b>УКУПНО</b>	<b>151.020.000,00</b>	<b>145.482.500,00</b>	<b>148.520.000,00</b>	<b>149.757.500,00</b>	<b>151.020.000,00</b>

#### 10. КРИТЕРИЈУМИ ЗА КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТАВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Уредбом за израду годишњих програма пословања за 2022. годину дефинисане су основне смернице за средства за посебне намене. Средства за посебне намене планирана су у висини нивоа планираних средстава за 2021. годину.

Образац 17 дат у прилогу.

#### 11. ПРИЛОЗИ: 1 – 17



## ЗАКЉУЧАК

Годишњи програм пословања за 2023. годину Јавног предузећа „Комуналац“ у Руми је сачињен у складу са Уредбом 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 са смерницама за израду, а на основу реалних показатеља пословања у претходном периоду и препорука везаних за раст цена и зарада, као и политику запошљавања од стране Министарства за финансије као и процене утицаја макроекономских кретања на могућност повећања обима услуга и набавке основних средстава из прихода предузећа. Маса средстава за исплату зарада је формирана у складу са Колективним уговором код послодавца и другим важећим прописима којима се регулишу зараде.

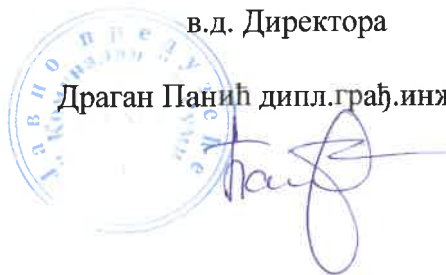
И поред набавке основних средстава и неопходне механизације која су реализована из субвенција од стране Оснивача у 2022. години, и даље постоји недостатак истих. Због тога смо у 2023. години набавку неопходне механизације планирали из субвенција Оснивача, а набавку основних средстава из сопствених извора.

Током 2023. године, планирамо ангажовање на изради неопходне пројектне документације у циљу обезбеђења финансијских средстава кроз аплицирање на конкурсима за суфинансирање пројеката из области комуналне делатности.

Обзиром да су цене наших услуга испод калкулативних и да ће се тај тренд наставити и у 2023. години, исто ће довести до отежаног пословања, те је наш првенствени циљ да то компензујемо кроз максимално ангажовање људских и материјалних ресурса уз повећање продуктивности и смањење трошкова, као и увођење нових услуга уз агресивнији наступ на тржишту, при томе водећи рачуна, да је императив, да се квалитет услуга које вршимо задржи на високом нивоу.

в.д. Директора

Драган Панић дипл. грађ. инж.

The image shows a circular official stamp of the Public Enterprise 'Kommunalac' in Ruma. The stamp contains the text 'Јавно предузеће' at the top, '„Комуналац“' in the middle, and 'Рума' at the bottom. Overlaid on the stamp is a handwritten signature in blue ink.

## БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2022. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План на дан 31.12.2022.	Реализација (процена) на дан 31.12.2022.
1	2	3	4	5
	<b>АКТИВА</b>			
00	<b>А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ</b>	0001		
	<b>Б. СТАЛНА ИМОВИНА</b> (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	185,340	190,306
01	<b>I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА</b> (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	14,238	14,238
010	1. Улагања у развој	0004		
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	14,238	14,238
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	<b>II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА</b> (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	170,910	175,876
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	41,955	41,955
023	2. Постројења и опрема	0011	128,955	133,921
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	<b>III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА</b>	0017		
04 и 05	<b>IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА</b> (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	192	192
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019		
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020		
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021		
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022		
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023		
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024		
046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартције од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025		
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026		
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027	192	192
28 (део) осим 288	<b>V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА</b>	0028		
288	<b>В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА</b>	0029		
	<b>Г. ОБРТНА ИМОВИНА</b> (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058)	0030	91,900	112,029

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План на дан 31.12.2022.	Реализација (процена) на дан 31.12.2022.
1	2	3	4	5
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	3,750	5,461
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	3,300	4,822
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033		
13	3. Роба	0034	450	639
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035		
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036		
14	II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037		
20	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	74,380	86,518
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	74,380	86,518
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040		
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041		
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042		
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043		
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044	4,900	5,200
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	4,900	5,200
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046		
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047		
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048		
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049		
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050		
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051		
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052		
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053		
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054		
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055		
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056		
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	8,500	14,500
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	370	350
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	277,240	302,335
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060		
	ПАСИВА			
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	207,585	219,219
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	25,620	25,620
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403		
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404		
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405	809	809
330 и потражни салдо рачуна 331,332, 333, 334, 335, 336 и 337	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406		

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План на дан 31.12.2022.	Реализација (процена) на дан 31.12.2022.
1	2	3	4	5
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	181,156	192,790
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	106,931	106,465
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	74,225	86,325
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411		
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412		
350	1. Губитак ранијих година	0413		
351	2. Губитак текуће године	0414		
	<b>Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)</b>	0415	16,422	20,518
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	11,840	15,911
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	11,840	14,701
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418		
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419		1,210
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	4,582	4,607
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	4,582	4,607
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425		
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426		
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427		
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428		
498	V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429		
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430		
	<b>Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)</b>	0431	53,233	62,598
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432		
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	3,106	3,099
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	3,106	3,099
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438		
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439		

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План на дан 31.12.2022.	Реализација (процена) на дан 31.12.2022.
1	2	3	4	5
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440		
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441		7,800
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0046 + 0447 + 0448)	0442	18,860	12,500
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443		
432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444		
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	17,038	12,500
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446		
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447		
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448	1,822	
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	31,267	39,199
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	28,033	21,065
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	3,200	2,900
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452	34	15,234
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453		
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454		
	Ђ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455		
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	277,240	302,335
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457		

**БИЛАНС УСПЕХА**  
за период од 01.01.2022. до 31.12.2022. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2022.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2022.
1	2	3	4	5
	<b>А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ</b> (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	481,976	441,129
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	1,000	950
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003	1,000	950
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004		
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	356,544	315,747
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	356,544	315,747
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	124,432	124,432
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012		
	<b>Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ</b> (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	397,566	342,449
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014	12,000	7,000
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	42,475	37,124
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	187,742	174,691
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	141,589	131,623
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	23,603	21,432
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	22,550	21,636
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	23,889	19,500
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021		
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	101,975	79,155
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023		
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	29,485	24,979
	<b>В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК</b> (1001 - 1013) ≥ 0	1025	84,410	98,680
	<b>Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК</b> (1013 - 1001) ≥ 0	1026		
	<b>Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ</b> (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	3,500	3,500
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028		
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	3,500	3,500
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КРУСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030		
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031		
	<b>Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ</b> (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	586	521
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033		
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	586	521
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035		
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036		
	<b>Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА</b> (1027 - 1032) ≥ 0	1037	2,914	2,979
	<b>Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА</b> (1032 - 1027) ≥ 0	1038		

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2022.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2022.
1	2	3	4	5
683, 685 и 686	<b>З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА</b>	1039		
583, 585 и 586	<b>И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА</b>	1040		
67	<b>Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ</b>	1041	250	150
57	<b>К. ОСТАЛИ РАСХОДИ</b>	1042	250	250
	<b>Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)</b>	1043	485,726	444,779
	<b>Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)</b>	1044	398,402	343,220
	<b>М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0</b>	1045	87,324	101,559
	<b>Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0</b>	1046		
69-59	<b>Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА</b>	1047		
59- 69	<b>О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА</b>	1048		
	<b>П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0</b>	1049	87,324	101,559
	<b>Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0</b>	1050		
	<b>С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК</b>			
721	<b>И. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА</b>	1051	13,099	15,234
722 дуг. салдо	<b>II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА</b>	1052		
722 пот. салдо	<b>III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА</b>	1053		
723	<b>Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА</b>	1054		
	<b>Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0</b>	1055	74,225	86,325
	<b>У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0</b>	1056		
	<b>I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ</b>	1057		
	<b>II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ</b>	1058		
	<b>III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ</b>	1059		
	<b>IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ</b>	1060		
	<b>V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ</b>			
	<b>1. Основна зарада по акцији</b>	1061		
	<b>2. Умањена (разводњена) зарада по акцији</b>	1062		

**ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ**  
у периоду од 01.01. до 31.12.2022. године

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2022.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2022.
1	2	3	4
<b>A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ</b>			
<b>I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)</b>	3001	432034	427404
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	306682	302122
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003		
3. Примљене камате из пословних активности	3004	920	850
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	124432	124432
<b>II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)</b>	3006	320091	303562
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	104074	114047
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008		
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	186480	173420
4. Плаћене камате у земљи	3010	45	232
5. Плаћене камате у иностранству	3011		
6. Порез на добитак	3012	402	63
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	29090	15800
8. Остали одливи из пословних активности	3014		
<b>III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)</b>	3015	111943	123842
<b>IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)</b>	3016		
<b>Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА</b>			
<b>I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)</b>	3017		
1. Продаја акција и удела	3018		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019		
3. Остали финансијски пласмани	3020		
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021		
5. Примљене дивиденде	3022		
<b>II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)</b>	3023	99727	126652
1. Куповина акција и удела	3024		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	99727	126652
3. Остали финансијски пласмани	3026		
<b>III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)</b>	3027		
<b>IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)</b>	3028	99727	126652
<b>В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА</b>			
<b>I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)</b>	3029		
1. Увећање основног капитала	3030		
2. Дугорочни кредити у земљи	3031		
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032		
4. Краткорочни кредити у земљи	3033		
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034		
6. Остале дугорочне обавезе	3035		
7. Остале краткорочне обавезе	3036		



ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2022.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2022.
1	2	3	4
<b>II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)</b>	3037	6716	6716
1. Откуп сопствених акција и удела	3038		
2. Дугорочни кредити у земљи	3039		
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040		
4. Краткорочни кредити у земљи	3041		
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042		
6. Остале обавезе	3043		
7. Финансијски лизинг	3044	6716	6716
8. Исплаћене дивиденде	3045		
<b>III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)</b>	3046		
<b>IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)</b>	3047	6716	6716
<b>Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)</b>	3048	432034	427404
<b>Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)</b>	3049	426534	436930
<b>Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0</b>	3050	5500	
<b>Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0</b>	3051		9526
<b>Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА</b>	3052	3000	24026
<b>З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>	3053		
<b>И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>	3054		
<b>Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)</b>	3055	8500	14500



Пословни ризици и план управљања ризицима

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

**НАПОМЕНА:**

Колона "Вероватноћа ризика" се попуњава по следећој шеми избором из падајућег менија:  
 Број 1 - Ниска вероватноћа  
 Број 2 - Умерена вероватноћа  
 Број 3 - Висока вероватноћа

Колона "Утицај ризика" се попуњава по следећој шеми избором из падајућег менија:  
 Број 1 - Низак утицај  
 Број 2 - Умерен утицај  
 Број 3 - Висок утицај

Колона "Укупно" се попуњава аутоматски

## Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

у 000 динара

		2020. година	2021. година	2022. година	2023. година
<b>Укупни капитал</b>	План	140,390	138,841	207,585	232,048
	Реализација	132,877	134,957	219,219	-
	% одступања реализације од плана	-5%	-3%	+6%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+2%	+62%	+6%
<b>Укупна имовина</b>	План	211,222	210,528	277,240	391,716
	Реализација	234,664	204,223	302,335	-
	% одступања реализације од плана	+11%	-3%	+9%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-13%	+48%	+30%
<b>Пословни приходи</b>	План	271,800	286,999	481,976	568,451
	Реализација	228,261	237,521	441,129	-
	% одступања реализације од плана	-16%	-17%	-8%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+4%	+86%	+29%
<b>Пословни расходи</b>	План	271,517	286,683	397,566	485,196
	Реализација	220,876	237,219	342,449	-
	% одступања реализације од плана	-19%	-17%	-14%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+7%	+44%	+42%
<b>Пословни резултат</b>	План	283	316	84,410	83,255
	Реализација	7,385	302	98,680	-
	% одступања реализације од плана	+2510%	-4%	+17%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-96%	+32575%	-16%
<b>Нето резултат</b>	План	2,162	2,336	74,225	73,256
	Реализација	288	2,281	86,325	-
	% одступања реализације од плана	-87%	-2%	+16%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+692%	+3685%	-15%
<b>Број запослених на дан 31.12.</b>	План	139	134	135	135
	Реализација	123	130	131	-
	% одступања реализације од плана	-12%	-3%	-3%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+6%	+1%	+3%
<b>Просечна нето зарада</b>	План	51,165	57,430	63,173	71,822
	Реализација	49,441	54,895	61,947	-
	% одступања реализације од плана	-3%	-4%	-2%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+11%	+13%	+16%
<b>Инвестиције</b>	План	8,550	6,920	104,140	151,020
	Реализација	26,655	594	98,757	-
	% одступања реализације од плана	+212%	-91%	-5%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	779%	-98%	+16526%	+53%

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
EBITDA	16885	18555	121580	130597
ROA	0.12	1.12	28.55	18.7
ROE	0.22	1.69	39.38	31.57
Оперативни новчани ток	247751	245738	427404	628971
Дуг / капитал	76.6	51.32	37.91	68.81
Ликвидност	1.64	2.08	1.79	0.68
% зарада у пословним приходима	59.55	61.85	39.6	38.9

у 000 динара

	Стање на дан 31.12.2020.	Стање на дан 31.12.2021.	Стање на дан 31.12.2022.	План на дан 31.12.2023.
Кредитно задужење без гаранције државе	24247	14880	8145	4775
Кредитно задужење са гаранцијом државе				
Укупно кредитно задужење	24247	14880	8145	4775

у 000 динара

		2020. година	2021. година	2022. година	План 2023. година
Субвенције	План			124432	181000
	Пренето	10000		124432	-
	Реализовано	20000		124432	-
Остали приходи из буџета	План				-
	Пренето				-
	Реализовано				-
Укупно приходи из буџета	План			124432	181000
	Пренето	10000		124432	-
	Реализовано	20000		124432	-

#### НАПОМЕНА:

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

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

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

**Оперативни новчани ток** - новчани ток из пословних активности

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

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

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

## БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2023. године

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
	<b>АКТИВА</b>					
00	<b>А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ</b>	0001				
	<b>Б. СТАЛНА ИМОВИНА</b> (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	325,955	317,804	307,521	297,186
01	<b>I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА</b> (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	14,335	14,662	14,741	14,820
010	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	14,335	14,662	14,741	14,820
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	<b>II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА</b> (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	311,428	302,950	292,588	282,174
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	41,232	40,509	39,786	39,063
023	2. Постројења и опрема	0011	270,196	262,441	252,802	243,111
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 илагања 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	<b>III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА</b>	0017				
04 и 05	<b>IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА</b> (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	192	192	192	192
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019				
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020				
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021				
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022				
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023				
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024				
046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартије од вредности које се вреднују по амортизованом вредности)	0025				
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени уделови	0026				
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027	192	192	192	192
28 (део) осим 288	<b>V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА</b>	0028				
288	<b>В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА</b>	0029				
	<b>Г. ОБРТНА ИМОВИНА</b> (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058)	0030	96,610	85,850	88,180	94,530
Класа 1, осим групе рачуна 14	<b>I. ЗАЛИХЕ</b> (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	4,550	4,500	3,480	4,050
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	4,100	3,900	3,000	3,500
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033				
13	3. Роба	0034	450	600	480	550
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035				
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036				
14	<b>II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА</b>	0037				
20	<b>III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ</b> (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	73,800	65,500	69,500	74,900

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2023.	План 30.06.2023.	План 30.09.2023.	План 31.12.2023.
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	73,800	65,500	69,500	74,900
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040				
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041				
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042				
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043				
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044	4,500	4,200	2,500	4,800
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	4,500	4,200	2,500	4,800
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046				
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047				
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048				
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	13,500	11,500	12,500	10,500
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	260	150	200	280
	D. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	422,565	403,654	395,701	391,716
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060				
	ПАСИВА					
	A. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	287,631	266,597	252,155	232,048
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	25,620	25,620	25,620	25,620
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403				
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404				
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405	809	809	809	809
330 и потражни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406				
Дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407				
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	261,202	240,168	225,726	205,619
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	132,363	132,363	132,363	132,363
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	128,839	107,805	93,363	73,256
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411				
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412				
350	1. Губитак ранијих година	0413				
351	2. Губитак текуће године	0414				
	B. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	22,544	21,773	20,994	20,208
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	18,700	18,700	18,700	18,700
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	16,200	16,200	16,200	16,200
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418				
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419	2,500	2,500	2,500	2,500

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ			
			План 31.03.2023.	План 30.06.2023.	План 30.09.2023.	План 31.12.2023.
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	3,844	3,073	2,294	1,508
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	3,844	3,073	2,294	1,508
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425				
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426				
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427				
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428				
498	V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429				
495 (део)	G. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430				
	D. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	112,390	115,284	122,552	139,460
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432				
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	3,099	3,099	3,099	3,099
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	3,099	3,099	3,099	3,099
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				7,800
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	42,903	44,200	50,402	59,200
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443				
432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444				
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	42,903	44,200	50,402	59,200
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446				
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447				
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448				
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	66,388	67,985	69,051	69,361
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	41,402	46,461	50,075	53,633
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	2,250	2,500	2,500	2,800
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452	22,736	19,024	16,476	12,928
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453				
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454				
	Ђ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455				
	E. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	422,565	403,654	395,701	391,716
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457				



**БИЛАНС УСПЕХА**  
за период од 01.01.2023. до 31.12.2023. године

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
	<b>А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ</b> (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	268,702	382,177	480,471	568,451
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	250	500	720	1,000
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003	250	500	720	1,000
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004				
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	96,452	200,677	298,751	386,451
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	96,452	200,677	298,751	386,451
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	172,000	181,000	181,000	181,000
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012				
	<b>Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)</b>	1013	116,973	255,047	370,192	485,196
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014	3,750	7,500	11,250	15,000
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	12,130	25,465	39,550	53,435
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	60,898	114,237	167,781	221,138
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	41,728	83,457	125,185	166,914
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	6,956	13,912	20,868	27,825
52, осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	12,214	16,868	21,728	26,399
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	9,570	20,987	32,488	44,042
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021				
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	24,424	73,952	99,451	125,938
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023				
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	6,201	12,906	19,672	25,643
	<b>В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0</b>	1025	151,729	127,130	110,279	83,255
	<b>Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0</b>	1026				
	<b>Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ</b> (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027				3,500
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028				3,500
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029				3,500
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030				
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031				
	<b>Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ</b> (1032 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	104	201	290	371
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033				
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	104	201	290	371
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035				
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036				
	<b>Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0</b>	1037				3,129
	<b>Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0</b>	1038	104	201	290	
663, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039				
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040				
67	J. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	62	125	188	250
57	K. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	112	225	338	450
	<b>Л. УКУПНИ ПРИХОДИ</b> (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	268,764	382,302	480,659	572,201
	<b>Љ. УКУПНИ РАСХОДИ</b> (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	117,189	255,473	370,820	486,017
	<b>М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0</b>	1045	151,575	126,829	109,839	86,184
	<b>Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0</b>	1046				
69-59	Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047				
59-69	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1048				

Група рачуна, рачун	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
	<b>П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА</b> (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	151,575	126,829	109,839	86,184
	<b>Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА</b> (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050				
	<b>С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК</b>					
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051	22,736	19,024	16,476	12,928
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052				
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053				
723	<b>Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА</b>	1054				
	<b>Љ. НЕТО ДОБИТАК</b> (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	128,839	107,805	93,363	73,256
	<b>У. НЕТО ГУБИТАК</b> (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056				
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057				
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058				
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059				
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060				
	<b>V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ</b>					
	1. Основна зарада по акцији	1061				
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062				

**ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ**  
у периоду од 01.01. до 31.12.2023. 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.
1	2	3	4	5	6
<b>A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ</b>					
<b>I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)</b>	3001	265,970	407,324	510,820	628,971
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	93,790	226,004	329,370	447,021
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003				
3. Примљене камате из пословних активности	3004	180	320	450	950
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	172,000	181,000	181,000	181,000
<b>II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)</b>	3006	124,952	231,141	331,525	449,565
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	60,806	111,030	152,211	211,220
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008				
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	56,251	105,521	154,979	204,265
4. Плаћене камате у земљи	3010	25	50	75	100
5. Плаћене камате у иностранству	3011				
6. Порез на добитак	3012	3,370	6,740	10,110	13,480
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	4,500	7,800	14,150	20,500
8. Остали одливи из пословних активности	3014				
<b>III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)</b>	3015	141,018	176,183	179,295	179,406
<b>IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)</b>	3016				
<b>Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА</b>					
<b>I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)</b>	3017				
1. Продаја акција и удела	3018				
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019				
3. Остали финансијски пласмани	3020				
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021				
5. Примљене дивиденде	3022				
<b>II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)</b>	3023	141,175	177,498	178,767	180,036
1. Куповина акција и удела	3024				
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	141,175	177,498	178,767	180,036
3. Остали финансијски пласмани	3026				
<b>III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)</b>	3027				
<b>IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)</b>	3028	141,175	177,498	178,767	180,036
<b>В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА</b>					
<b>I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)</b>	3029				
1. Увећање основног капитала	3030				
2. Дугорочни кредити у земљи	3031				
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032				
4. Краткорочни кредити у земљи	3033				
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034				
6. Остале дугорочне обавезе	3035				
7. Остале краткорочне обавезе	3036				
<b>II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)</b>	3037	843	1,685	2,528	3,370
1. Откуп сопствених акција и удела	3038				
2. Дугорочни кредити у земљи	3039				
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040				

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
4. Краткорочни кредити у земљи	3041				
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042				
6. Остале обавезе	3043				
7. Финансијски лизинг	3044	843	1,685	2,528	3,370
8. Исплаћене дивиденде	3045				
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046				
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047	843	1,685	2,528	3,370
<b>Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)</b>	3048	265,970	407,324	510,820	628,971
<b>Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)</b>	3049	266,970	410,324	512,820	632,971
<b>Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0</b>	3050				
<b>Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0</b>	3051	1,000	3,000	2,000	4,000
<b>Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА</b>	3052	14,500	14,500	14,500	14,500
<b>З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>	3053				
<b>НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>	3054				
<b>И. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)</b>	3055	13,500	11,500	12,500	10,500

## СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

у динарима

01.01-31.12.2022. године					
Приход	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано (процена)	Неуtroшено	Износ неуtroшених средстава из ранијих година (у односу на претходну)
	1	2	3	4 (2-3)	5
Субвенције	124,432,000	124,432,000	124,432,000		
Остали приходи из буџета*					
<b>УКУПНО</b>	<b>124,432,000</b>	<b>124,432,000</b>	<b>124,432,000</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 31.12.
Субвенције	172,000,000	181,000,000	181,000,000
Остали приходи из буџета*			
<b>УКУПНО</b>	<b>172,000,000</b>	<b>181,000,000</b>	<b>181,000,000</b>

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

## ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

Р.бр.	Трошкови запослених	План 01.01-31.12.2022.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2022.	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.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	102,340,172	95,149,892	30,165,483	60,330,966	90,496,449	120,661,932
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	141,588,508	131,622,481	41,728,431	83,456,862	125,185,293	166,913,724
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	165,191,310	153,054,780	48,684,558	97,369,116	146,053,674	194,738,232
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	135	124	140	140	140	140
4.1.	- на неодређено време	113	102	113	113	113	113
4.2.	- на одређено време	22	22	27	27	27	27
5.	Накнаде по уговору о делу	55,000	46,875	70,000	70,000	70,000	70,000
6.	Број прималаца накнаде по уговору о делу*	1	1	1	1	1	1
7.	Накнаде по ауторским уговорима						
8.	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима*						
9.	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима						
10.	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*						
11.	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора						
12.	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора*						
13.	Накнаде члановима скупштине						
14.	Број чланова скупштине*						
15.	Накнаде члановима надзорног одбора	1,329,120	1,312,500	328,125	656,250	984,375	1,312,500
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	9,500,000	9,200,000	3,375,000	6,750,000	10,125,000	13,500,000
20.	Дневнице на службеном путу	350,000	60,000	87,500	175,000	262,500	350,000
21.	Накнаде трошкова на службеном путу	350,000	50,000	87,500	175,000	262,500	350,000
22.	Отпремнина за одлазак у пензију	2,237,463	2,237,463	1,376,250	1,782,500	2,595,000	2,595,000
23.	Број прималаца отпремнине	7	7	3	4	6	6
24.	Јубиларне награде	1,938,891	1,938,891	318,803	621,616	723,361	1,148,753
25.	Број прималаца јубиларних награда	25	25	6	10	11	16
26.	Смештај и исхрана на терену						
27.	Помоћ радницима и породици радника	6,540,000	6,540,000	6,570,500	6,638,000	6,705,500	6,773,000
28.	Стипендије						
29.	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	250,000	250,000				300,000
30.	Трошкови стручног усавршавања запослених						

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

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

## Број запослених по секторима / организационим јединицама на дан 31.12.2022. године

Редни број	Сектор / Организациона јединица	Број систематизованих радних места	Број извршилаца	Број запослених по кадровској евиденцији	Број запослених на неодређено време	Број запослених на одређено време
1	Изван радне јединице	2	2	2	2	0
2	Сектор техничке оперативе	3	3	3	3	0
3	Радна јединица "Чистоћа"	7	19	26	15	11
4	Радна јединица "Гробље"	9	18	21	18	3
5	Радна јединица "Зеленило"	10	23	27	22	5
6	Служба паркинга	3	8	8	8	0
7	Служба пијаце	4	5	6	5	1
	ЗООхигијеничарска служба са прихватиштем	4	6	4	4	0
8	Техничка служба	7	9	8	7	1
9	Сектор финансијског и рачуноводственог пословања	6	9	8	8	0
10	Сектор комерцијалног пословања	3	5	6	5	1
11	Сектор општих и правних послова	6	6	5	5	0
12						
13						
14						
15						
16						
17						
18						
19						
20						
21						
...						
	<b>УКУПНО:</b>	64	113	124	102	22

## Квалификациона структура

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор /Скупштина	
		Број на дан 31.12.2022.	Број на дан 31.12.2023.	Број на дан 31.12.2022.	Број на дан 31.12.2023.
1	ВСС	20	21	3	3
2	ВС	1	1	0	0
3	ВКВ	0	0	0	0
4	ССС	48	53	0	0
5	КВ	9	10	0	0
6	ПК	0	0	0	0
7	НК	46	55	0	0
УКУПНО		124	140	3	3

## Старосна структура

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2022.	Број запослених 31.12.2023.
1	До 30 година	6	11
2	30 до 40	19	23
3	40 до 50	37	41
4	50 до 60	44	46
5	Преко 60	18	19
УКУПНО		124	140
Просечна старост		48,30	47,32

## Структура по полу

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор /Скупштина	
		Број на дан 31.12.2022.	Број на дан 31.12.2023.	Број на дан 31.12.2022.	Број на дан 31.12.2023.
1	Мушки	90	102	3	3
2	Женски	34	38	0	0
УКУПНО		124	140	3	3

## Структура по времену у радном односу

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2022.	Број запослених 31.12.2023.
1	До 5 година	10	15
2	5 до 10	15	18
3	10 до 15	21	24
4	15 до 20	18	20
5	20 до 25	12	14
6	25 до 30	15	15
7	30 до 35	14	20
8	Преко 35	19	14
УКУПНО		124	140



## ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.12.2022. године	124		Стање на дан 30.06.2023. године	140
	Одлив кадрова у периоду 01.01-31.03.2023.			Одлив кадрова у периоду 01.07-30.09.2023.	
1	пензија	3	1		
2	отказ уговора о раду на одређено време	22	2		
3			3		
	Пријем кадрова у периоду 01.01-31.03.2023.		4		
1	попуна упражњених и слободних радних места	14		Пријем кадрова у периоду 01.07-30.09.2023.	
2	пријем у радни однос на одређено време због повећањог обима посла	10	1		
3	пријем у радни однос на одређено време због замене	17	2		
	Стање на дан 31.03.2023. године	140		Стање на дан 30.09.2023. године	140
Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.03.2023. године	140		Стање на дан 30.09.2023. године	140
	Одлив кадрова у периоду 01.04-30.06.2023.			Одлив кадрова у периоду 01.10-31.12.2023.	
1	пензија	3	1		
2			2		
3			3		
4			4		
	Пријем кадрова у периоду 01.04-30.06.2023.			Пријем кадрова у периоду 01.10-31.12.2023.	
1	попуна упражњених и слободних радних места	3	1		
2			2		
	Стање на дан 30.06.2023. године	140		Стање на дан 31.12.2023. године	140

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

у динарима

Исплата по месецима 2022.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ**			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	127	10,741,902	84,582	126	10,538,969	83,643	1	202,933	202,933	202,933	202,933	
II	127	10,825,247	85,238	126	10,622,625	84,307	1	202,622	202,622	202,622	202,622	
III	126	10,373,334	82,328	125	10,167,385	81,339	1	205,949	205,949	205,949	205,949	
IV	125	10,641,893	85,135	124	10,437,538	84,174	1	204,355	204,355	204,355	204,355	
V	128	11,040,643	86,255	127	10,834,805	85,321	1	205,838	205,838	205,838	205,838	
VI	127	10,551,835	83,085	126	10,346,243	82,113	1	205,592	205,592	205,592	205,592	
VII	125	10,691,898	85,535	124	10,486,663	84,570	1	205,235	205,235	205,235	205,235	
VIII	127	10,797,471	85,019	126	10,590,700	84,053	1	206,771	206,771	206,771	206,771	
IX	127	10,704,221	84,285	126	10,497,807	83,316	1	206,414	206,414	206,414	206,414	
X	127	10,583,311	83,333	126	10,377,254	82,359	1	206,057	206,057	206,057	206,057	
XI	135	12,335,363	91,373	134	12,105,486	90,339	1	229,877	229,877	229,877	229,877	
XII	135	12,335,363	91,373	134	12,105,486	90,339	1	229,877	229,877	229,877	229,877	
УКУПНО		131,622,481			129,110,961					2,511,520		
ПРОСЕК	128	10,968,640	85,692	127	10,759,247	84,718	1	209,293	209,293	209,293	209,293	

\* исплата са процену до краја године

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

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

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	140	13,909,477	99,353	139	13,678,763	98,408	1	230,714	230,714	230,714	230,714	
II	140	13,909,477	99,353	139	13,678,763	98,408	1	230,714	230,714	230,714	230,714	
III	140	13,909,477	99,353	139	13,678,763	98,408	1	230,714	230,714	230,714	230,714	
IV	140	13,909,477	99,353	139	13,678,763	98,408	1	230,714	230,714	230,714	230,714	
V	140	13,909,477	99,353	139	13,678,763	98,408	1	230,714	230,714	230,714	230,714	
VI	140	13,909,477	99,353	139	13,678,763	98,408	1	230,714	230,714	230,714	230,714	
VII	140	13,909,477	99,353	139	13,678,763	98,408	1	230,714	230,714	230,714	230,714	
VIII	140	13,909,477	99,353	139	13,678,763	98,408	1	230,714	230,714	230,714	230,714	
IX	140	13,909,477	99,353	139	13,678,763	98,408	1	230,714	230,714	230,714	230,714	
X	140	13,909,477	99,353	139	13,678,763	98,408	1	230,714	230,714	230,714	230,714	
XI	140	13,909,477	99,353	139	13,678,763	98,408	1	230,714	230,714	230,714	230,714	
XII	140	13,909,477	99,353	139	13,678,763	98,408	1	230,714	230,714	230,714	230,714	
УКУПНО		166,913,724			164,145,156					2,768,568		
ПРОСЕК	140	13,909,477	99,353	139	13,678,763	98,408	1	230,714	230,714	230,714	230,714	

\*старозапослени у 2023. години су они запослени који су били у радном односу у предлажу 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	140	16.228.186	115.916	139	15.959.012	114.813				1	269.174	269.174
II	140	16.228.186	115.916	139	15.959.012	114.813				1	269.174	269.174
III	140	16.228.186	115.916	139	15.959.012	114.813				1	269.174	269.174
IV	140	16.228.186	115.916	139	15.959.012	114.813				1	269.174	269.174
V	140	16.228.186	115.916	139	15.959.012	114.813				1	269.174	269.174
VI	140	16.228.186	115.916	139	15.959.012	114.813				1	269.174	269.174
VII	140	16.228.186	115.916	139	15.959.012	114.813				1	269.174	269.174
VIII	140	16.228.186	115.916	139	15.959.012	114.813				1	269.174	269.174
IX	140	16.228.186	115.916	139	15.959.012	114.813				1	269.174	269.174
X	140	16.228.186	115.916	139	15.959.012	114.813				1	269.174	269.174
XI	140	16.228.186	115.916	139	15.959.012	114.813				1	269.174	269.174
XII	140	16.228.186	115.916	139	15.959.012	114.813				1	269.174	269.174
УКУПНО		194.738.232			191.508.144						3.230.088	
ПРОСЕК	140	16.228.186	115.916	139	15.959.012	114.813				1	269.174	269.174

\*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	55901	40410	66058	47753
	Највиша зарада	160602	116099	189783	137194
Пословодство	Најнижа зарада	202622	143968	230714	166783
	Највиша зарада	229877	166178	230714	166783

**Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима  
од 01.01.2023. до \_\_\_\_\_ 2023. године - Бруто 1**

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

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

**Исплаћена маса за зараде увећана за доприносе на зараде, број запослених и просечна зарада по месецима  
од 01.01.2023. до \_\_\_\_\_ 2023. године - Бруто 2**

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

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

Прилог 12.

## 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	70,000	30,000	20,000	2	70,000	30,000	20,000	2
II	70,000	30,000	20,000	2	70,000	30,000	20,000	2
III	70,000	30,000	20,000	2	70,000	30,000	20,000	2
IV	70,000	30,000	20,000	2	70,000	30,000	20,000	2
V	70,000	30,000	20,000	2	70,000	30,000	20,000	2
VI	70,000	30,000	20,000	2	70,000	30,000	20,000	2
VII	70,000	30,000	20,000	2	70,000	30,000	20,000	2
VIII	70,000	30,000	20,000	2	70,000	30,000	20,000	2
IX	70,000	30,000	20,000	2	70,000	30,000	20,000	2
X	70,000	30,000	20,000	2	70,000	30,000	20,000	2
XI	70,000	30,000	20,000	2	70,000	30,000	20,000	2
XII	70,000	30,000	20,000	2	70,000	30,000	20,000	2
УКУПНО	840,000	360,000	240,000	2	840,000	360,000	240,000	2
ПРОСЕК	70,000	30,000	20,000	2	70,000	30,000	20,000	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	109,375	46,875	31,250	2	109,375	46,875	31,250	2
II	109,375	46,875	31,250	2	109,375	46,875	31,250	2
III	109,375	46,875	31,250	2	109,375	46,875	31,250	2
IV	109,375	46,875	31,250	2	109,375	46,875	31,250	2
V	109,375	46,875	31,250	2	109,375	46,875	31,250	2
VI	109,375	46,875	31,250	2	109,375	46,875	31,250	2
VII	109,375	46,875	31,250	2	109,375	46,875	31,250	2
VIII	109,375	46,875	31,250	2	109,375	46,875	31,250	2
IX	109,375	46,875	31,250	2	109,375	46,875	31,250	2
X	109,375	46,875	31,250	2	109,375	46,875	31,250	2
XI	109,375	46,875	31,250	2	109,375	46,875	31,250	2
XII	109,375	46,875	31,250	2	109,375	46,875	31,250	2
УКУПНО	1,312,500	562,500	375,000	2	1,312,500	562,500	375,000	2
ПРОСЕК	109,375	46,875	31,250	2	109,375	46,875	31,250	2



КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Кредитор	Назив кредита / Пројекта	Оригинална валута	Гаранција државе Датум	Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2022. године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2022. године	Година повлачења кредита	Рок отплате без периода почета	Период почета (блесе период)	Датум прве отплате	Каматна стопа	Број отплата током једне године	План плаћања по кредиту за 2023. 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		
Домфин кр дито р RAIFFEISEN LEASING	НАБАВКА ОПРЕМЕ	EUR	НЕ	69434,70	8,145,301	2020	5 година		31.01.2020.	5,12	12	3,098,967	271,499	40703,10	4,774,835
.....															
.....															
.....															
.....															
.....															
.....															
.....															
.....															
.....															
					8,145,301							3,098,967	271,499	40703,10	4,774,835
	Укупно кредитно задужење од чег за ликвидност				8,145,301									40703,10	4,774,835
	од чег за капиталне пројекте				8,145,301									40703,10	4,774,835



## 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.	Роба за реперезентацију	500,000	300,000	400,000	475,000	500,000
2.	Вода	800,000	275,000	750,000	1,225,000	1,500,000
3.	Новогодишњи пакетићи за децу	250,000	0	0	0	300,000
4.	Дуго гуме, лична заштитна средства и ситан инвентар	2,714,000	750,000	1,950,000	3,150,000	3,900,000
5.	Резервни делови	2,360,000	637,500	1,575,000	2,512,500	3,550,000
6.	Гориво и мазиво, електрична енергија, гас	25,560,000	8,625,000	18,200,000	27,775,000	38,250,000
7.	Потрошни материјал	6,490,000	2,117,500	3,740,000	6,112,500	7,735,000
8.	Роба за даљу продају	7,000,000	3,750,000	7,500,000	11,250,000	15,000,000
9.	Опрема за обављање делатности	101,492,088	145,235,000	148,025,000	149,015,000	150,030,000
10.	Програмски пакети за унапређење	208,800	247,500	495,000	742,500	990,000
<b>Укупно добра:</b>		<b>147,374,888</b>	<b>161,937,500</b>	<b>182,635,000</b>	<b>202,257,500</b>	<b>221,755,000</b>
<b>Услуге</b>						
1	Услуге техничког прегчеда возила	238,700	62,500	125,000	187,500	250,000
2	Чланарине	100,000	25,000	50,000	75,000	100,000
3	Осигурање	1,900,000	300,000	965,000	1,630,000	2,030,000
4	Ветеринарске, здравствене и остале	9,286,450	1,827,500	4,035,000	6,332,500	8,160,000
5	Услуге маркетинга и објављивање	555,551	117,500	235,000	352,500	470,000
6	Закуп пословног и рекреативног простора, закуп садржаја - устани	20,000	30,000	60,000	90,000	120,000
7	Услуге мобилне и фиксне телефоније, интернета, поштанске и транспортне	9,758,000	3,099,500	6,199,000	9,298,500	12,398,000
8	Кредит за текућу ликвидност	35,000	25,000	50,000	75,000	100,000
9	Услуге текућег одржавања	22,475,045	5,200,000	11,702,500	17,777,500	23,540,000
10	Услуге инвестиционог одржавања	520,000	175,000	350,000	525,000	700,000
11	Услуге репрезентације	426,000	122,500	245,000	367,500	490,000
12	Комуналне услуге	34,059,000	13,750,000	27,500,000	41,250,000	55,000,000
<b>Укупно услуге:</b>		<b>79,373,746</b>	<b>24,734,500</b>	<b>51,516,500</b>	<b>77,961,000</b>	<b>103,358,000</b>
<b>Радови</b>						
1	Радови на инвестиционом одржавању	10,881,324	1,262,500	28,125,000	29,387,500	32,150,000
<b>Укупно радови:</b>		<b>10,881,324</b>	<b>1,262,500</b>	<b>28,125,000</b>	<b>29,387,500</b>	<b>32,150,000</b>
<b>УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ+РАДОВИ</b>		<b>237,629,958</b>	<b>187,934,500</b>	<b>262,276,500</b>	<b>309,606,000</b>	<b>357,263,000</b>

## ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

Редни број	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано задручно са 31.12.2022. године	Структура финансирања	Износ према класу финансирања	План 2023. година				План 2024. година	План 2025. година
								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	Војило за орношење смећа	2022	2025	25,467	17,302	Сопствена средства	17,134	842	1,684	2,527	3,370	3,370	3,370
						Позвљена средства							
						Средства буџета (по категоријама)	8,333						
2	Војило за орношење смећа	2017	2022	24,238	24,238	Укупно	25,467	842	1,684	2,527	3,370	3,370	3,370
						Сопствена средства	24,238						
						Позвљена средства							
3	Камикон са платформом и корпом за рад на висини	2023	2023	17,500		Укупно	24,238						
						Сопствена средства							
						Позвљена средства	17,500	17,500	17,500	17,500	17,500	17,500	17,500
4	Камикон аутоматизације са надградњом	2023	2023	28,000		Укупно	28,000	28,000	28,000	28,000	28,000	28,000	28,000
						Сопствена средства							
						Позвљена средства	28,000	28,000	28,000	28,000	28,000	28,000	28,000
5	Стационарно постројење за прераду комуналног грађевинског отпада	2023	2023	60,000		Укупно	60,000	60,000	60,000	60,000	60,000	60,000	60,000
						Сопствена средства							
						Позвљена средства	60,000	60,000	60,000	60,000	60,000	60,000	60,000
						Укупно	60,000	60,000	60,000	60,000	60,000	60,000	60,000

у 000 динара

## СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

Редни број	Позиција	План 2022. година	Реализација (процена) 2022. година	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.	Спонзорство						
2.	Донације	350,000	30,000	87,500	175,000	262,500	350,000
3.	Хуманитарне активности						
4.	Спортске активности	50,000	0	12,500	25,000	37,500	50,000
5.	Репрезентација	1,188,000	1,111,200	507,000	774,000	1,011,000	1,188,000
6.	Реклама и пропаганда	686,000	641,551	132,500	265,000	397,500	530,000
7.	Остало						