



ЈК**О**МУ**Н**А**Л**А**Ц**
ДИМИТРОВГРАД

Димитровград
Дана: 28.11.2023. год.
Дел бр: 2241-1/23

**ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА
ПРЕДУЗЕЋА
ЗА 2024. ГОДИНУ СА
ФИНАНСИЈСКИМ ПЛАНОМ
И ЦЕНОВНИКОМ ЗА 2024.
ГОДИНУ**

ПОСЛОВНО ИМЕ: *Јавно предузеће „Комуналац“*
СЕДИШТЕ: *Димитровград, ул. Иве Андрића бр. 49*
ПРЕТЕЖНА ДЕЛАТНОСТ: *36.00 – сакупљање, пречишћавање и дистрибуција воде*
МАТИЧНИ БРОЈ: *07299974*
ПИБ: *100610690*
ЈБК: *81015*
ОСНИВАЧ: *СО Димитровград*
НАДЛЕЖНА ФИЛИЈАЛА УПРАВЕ ЗА ТРЕЗОР: *Пирот*

Димитровград, новембар 2023. године

САДРЖАЈ

| | |
|---|----|
| 1.ОПШТИ ПОДАЦИ | 2 |
| 1.1 Статус, правна форма и делатност предузећа | 2 |
| 1.2 Визија и мисија | 4 |
| 1.3 Основ за израду годишњих програма и финансијских планова..... | 4 |
| 1.4 Дугорочни и средњерочни план пословне стратегије..... | 4 |
| 1.5 Организациона и управљачка структура предузећа са организационом шемом | 5 |
| 1.6 Имена директора, извршних директора, руководиоца РЈ и чланова надзорног одбора | 7 |
| 1.7 Извор финансирања и законски оквири..... | 8 |
| 1.8 Ценовна стратегија..... | 11 |
| 2.АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2023. ГОДИНИ | 11 |
| 2.1 Биланс стања на дан 31.12.2023.године (план и процена)..... | 11 |
| 2.2 Биланс успеха у периоду од 01.01.-31.12.2023.године (план и процена). | 12 |
| 2.3 Извештај о токовима готовине у периоду од 01.01.-31.12.2023.године (план и процена).. | 13 |
| 2.4 Анализа остварених индикатора пословања 13 | |
| 2.5 Корпоративно управљање и спроведене активности на унапређењу пословања | 15 |
| 3. ПРОЦЕНА И ПЛАН ФИЗИЧКОГ ОБИМА АКТИВНОСТИ У 2023. И 2024. ГОДИНИ | 16 |
| 3.1 Радна јединица „Водовод и канализација“ | 16 |
| 3.2 Радна јединица „Чистоћа“ | 18 |
| 3.3 Радна јединица „Услужне делатности“ | 37 |
| 3.4 Радна јединица „Гранични прелаз“ | 39 |
| 3.5 Радна јединица „Заједничке службе“ | 43 |
| 4.ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2024.ГОДИНУ | 44 |
| 4.1 Циљеви..... | 44 |
| 4.2 Анализа тржишта. | 44 |
| 4.3 Управљање ризицима | 45 |
| 5.ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈА РАСХОДА ПО НАМЕНАМА | 51 |
| 5.1 Биланс стања за 2024.годину..... | 55 |
| 5.2 Биланс успеха за 2024.годину | 56 |
| 5.3 Ценовник за 2024.годину | 58 |
| 6.СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА | 61 |
| 7.ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ, ОДНОСНО ПЛАНИРАНИ НАЧИН ПОКРИЋА ГУБИТКА 61 | |
| 8.ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА – КАДРОВИ | 61 |
| 9.КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ | 65 |
| 10.ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, УСЛУГА И РАДОВА 65 | |
| 11.ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА | 66 |
| 12.СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ | 67 |
| 13.ОСТАЛЕ НАПОМЕНЕ | 67 |
| 14.ПРИЛОЗИ | 68 |

1. ОПШТИ ПОДАЦИ

1.1 Статус, правна форма и делатност предузећа

ПОСЛОВНО ИМЕ: Јавно предузеће „Комуналац“ Димитровград

СКРАЋЕНИ НАЗИВ: ЈП „Комуналац“ Димитровград

СЕДИШТЕ ПРЕДУЗЕЋА: Димитровград, улица Иве Андрића бр. 49

ПИБ: 100610690

МАТИЧНИ БРОЈ: 07299974

ЈБКЈС: 81015

ОСНИВАЧ: СО Димитровград (одлуком број 01-06-245 од 08.12.1989. год.).

РЕСОРНО МИНИСТАРСТВО: Министарство привреде Републике Србије

НАДЛЕЖНА ФИЛИЈАЛА УПРАВЕ ЗА ТРЕЗОР: Пирот

ОБЛИК СВОЈИНЕ: ДРЖАВНА

ОДГОВОРНО ЛИЦЕ: Саша Алексов, директор

КОНТАКТ ТЕЛЕФОН ПРЕДУЗЕЋА: 010/362-764

ИНТЕРНЕТ СТРАНИЦА ПРЕДУЗЕЋА: <http://www.komdmg.org.rs>

АДРЕСА ЗА ПРИЈЕМ ЕЛЕКТРОНСКИХ ПОДНЕСАКА: komdmg@mts.rs

Предузеће је основано 1954. године под именом „Чистоћа " и као самостални правни субјекат постоји до 1980. године, од када послује као ООУР у оквиру предузећа „Услуга". Од 1987. године послује поново самостално као КРО „Комуналац", а од 1989. године добија садашње име ЈП „Комуналац". Од почетка је основна делатност била чистоћа да би се затим прикључивали водовод и канализација, гробље, паркинг и одржавање граничног прелаза, зеленило, грађевинске услуге, пијачне услуге, зимска служба и паркинг служба.

ПРЕТЕЖНА ДЕЛАТНОСТ: 36.00 – скупљање, пречишћавање и дистрибуција воде

Обухвата скупљање, пречишћавање и дистрибуцију воде за потребе домаћинства и индустрије. Укључени су скупљање воде из различитих извора и дистрибуција воде, као и рад система за наводњавање; нису укључене услуге наводњавања ни сличне помоћне услуге у пољопривреди.

Процент претежне делатности у укупним приходима износи 13,44% (процент садржи и приходе остварене из делатности 38.11).

ОСТАЛЕ ДЕЛАТНОСТИ:

81.30 – уређење и одржавање паркова, зелених и рекреационих површина ;

47.80 – трговина на мало на тезгама и пијацама(пружање услуга на пијацама и издавање тезги у резервацију) ;

52.21 – услуге у друмском саобраћају(пратеће активности везане за рад паркиралишта или гаража и паркирање за бицикле) ;

81.22 – чишћење димњака, камина, пећи, шпорета,пећи за спаљивање отпада,котлова, вентилационих и издувних уређаја и др ;

38.11 – одстрањивање отпадака и смећа, санитарне и сличне активности ;

96.03 – погребне и пратеће активности ;

08.10 – вађење камена за грађевинарство ;

08.12 – вађење шљунка у песка ;

23.61 – производња производа од бетона за грађевинске струке ;

23.63 - производња готове бетонске смеше ;

- 43.11 – рушење, разбијање објеката и земљани радови ;
- 42.11 – груби грађевински радови и специфични радови и нискоградња ;
- 43.91 – монтажа кровних конструкција ;
- 42.99 – изградња саобраћајница, аеродромских pista и спортских терена ;
- 43.99 – остали грађевински радови укључујући и специјализоване ;
- 43.21 – постављање електричне инсталације и опреме ;
- 43.29 – изолациони радови ;
- 42.21 – постављање цевних инсталација ;
- 43.29 – остали инсталациони радови ;
- 43.31 – малтерисање ;
- 43.33 – постављање зидних и подних облога ;
- 43.34 – бојење и застакљивање ;
- 49.41 – превоз робе у друмском саобраћају ;
- 16.10 – резање и обрада дрвета ;
- 16.23 – производња остале грађевинске столарије и елемената ;
- 25.11 – производња металних конструкција и делова конструкција ;
- 33.12 – поправка машина ;
- 37.10 – уклањање отпадних вода ;
- 38.32 – поновна употреба разврстаних материјала ;
- 41.10 – разрада грађевинских пројеката ;
- 41.20 – изградња стамбених и нестамбених зграда ;
- 42.29 – изградња ценовода ;
- 43.22 – постављање водоводних, канализационих, грејних и климатизационих система ;
- 43.30 – завршни грађевински радови ;
- 43.91 - кровни радови ;
- 45.20 – одржавање и поправка моторних возила ;
- 52.10 – складиштење ;
- 75.00 – ветеринарска делатност ;
- 71.12 – инжењерска делатност и техничко саветовање ;
- 81.10 – услуге одржавања објеката ;
- 81.21 – услуге редовног чишћења зграда ;
- 81.30 – услуге уређења и одржавања околине ;
- 96.09 – остале непоменуте личне услужне делатности ;
- 01.30 – гајење садног материјала ;
- 01.49 - узгој осталих животиња,
- 35.30 – снабдевање паром и климатизација ;
- 43.21 – постављање електричних инсталација (одржавање јавне расвете...);
- 49.39 – остали превоз путника у копноном саобраћају

Делатности под шифрама 36.00, 38.11, 47.80, 81.22, 81.30 и 96.03, су у складу са чл. 2. ст. 1 Закона о комуналним делатностима („Сл. Гласник РС“ бр. 88/2011, 104/2016 и 95/2018) јесу комуналне делатности од општег интереса.

Јавно предузеће може, поред делатности за чије је обављање основано, да обавља и друге делатности утврђене Статутом, уз сагласност Оснивача .

Оснивач и Јавно предузеће могу поједина права и обавезе у обављању делатности из члана 7. Статута уредити уговором у складу са законом.

Процент учешћа најзначајнијих осталих делатности у укупним приходима: 52.21 – услуге у друмском саобраћају(пратеће активности везане за рад паркиралишта или гаража и паркирање за бицикле) – 73,96%; 81.30 – услуге уређења и одржавања околине – 5,84%; 96.03 – погребне и пратеће активности – 1,55%; 47.80 – трговина на мало на тезгама и пијацама(пружање услуга на пијацама и издавање тезги у резервацију) – 0,19%; 96.09 – остале непоменуте личне услужне делатности – 3,40%; 43.21 – постављање електричних инсталација (одржавање јавне расвете...) – 0,40%.

1.2 Визија и мисија

ВИЗИЈА

Успешно предузеће, које континуирано прати и примењује савремена достигнућа у производњи и преради воде за потребе снабдевања општине здравом, хемијски и бактериолошки исправном водом за пиће, сакупљању, пречишћавању и дистрибуцији воде и других активности из осталих делатности предузећа као што су: уређење и одржавање зелених и рекреационих површина, пружање услуга на пијацама и издавање тезги уз резервацију, услуге паркирања на обележеним јавним паркиралиштима, чишћење димњака, камина и пећи, управљање гробљима, послови зоохигијене, послови одржавања улица и путева, послови области грађевинарства и одржавања јавне расвете.

МИСИЈА

Предузеће је своју мисију дефинисало у неколико сегмената, који чине основни оквир пословања и развоја предузећа, а то су:

- Континуирано и квалитетно обављање поверених делатности на технолошки савремен и еколошки прихватљив начин, уз максимално поштовање јавног интереса општине Димитровград, као оснивача овог јавног предузећа.
- Интезивна сарадња са грађанима и привредним субјектима, као корисницима услуга и развој еколошке свести и одговорности.
- Поштовање принципа одрживог развоја, стална брига о задовољству својих запослених и свих корисника услуга, као и њиховој добробити.

1.3 Основ за израду годишњих програма и финансијских планова

Основне смернице за израду годишњег програма пословања за 2024. годину чине: Уредба о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2024. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2024-2026 године јавних предузећа и других облика организовања које обављају делатност од општег интереса, којом су дефинисане Смернице за израду годишњег програма пословања за 2024. годину (које су одштампане уз Уредбу и чине њен саставни део, заједно са пратећим ексел табелама - обрасцима), Уредбу о измени и допуни Уредбе о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2024. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2024-2026 године јавних предузећа и других облика организовања које обављају делатност од општег интереса, свеобухватна анализа пословања за 2023. годину као и договори са оснивачем.

1.4 Дугорочни и средњерочни план пословне стратегије

Скупштина општине Димитровград на седници одржаној 28.03.2022. године донела је Решење о давању сагласности на средњерочни план пословне стратегије и развоја ЈП

„Комуналац“ Димитровград за период 2022 - 2027 године, број 06-38/2022-17/16-9.

На истој седници СО Димитровград донела је и Решење број 06-38/2022-17/16-8 о давању сагласности на Дугорочни план пословне стратегије и развоја ЈП „Комуналац“ Димитровград за период 2022-2032 године.

Основни стратешки циљеви којима ће тежити ЈП „Комуналац“ у средњерочном и дугорочном временском периоду:

- Континуирана и стабилна производња, дистрибуција и прерада воде без застоја за потребе грађана општине Димитровград,
- Наставак реконструкције уличних водоводних мрежа у граду и приградским насељима као и одржавање и модернизација водоводних објеката,
- Покретање истражних радова на проширењу постојећих изворишта,
- Ширење делатности у географском окружењу (организовано изношење смећа у свим селима, прикупљање секундарних сировина, примарна селекција отпада...),
- Инвестициона улагања у свим организационим јединицама, пре свега у набавци нове механизације и опреме,
- Максимални ниво квалитета услуга,
- Кадровско усавршавање и промене у кадровској структури,
- Очување постигнутог квалитета одржавања јавних зелених површина свих категорија
- Уређење нових урбаних цепова у граду и оплемењивање већ уређених јавних зелених површина новим садржајима,
- Усвајање нових технолошких процеса,
- Модернизација производних капацитета и побољшање услова рада запослених,

Наставак позитивног пословања, односно остваривање добити по завршном рачуну.

1.5 Организациона и управљачка структура предузећа са организационом шемом

Према члану 27. Статута ЈП „Комуналац“ органи предузећа су: Надзорни одбор, као орган управљања и Директор, као орган пословођења. Надзорни одбор и директор предузећа чине управу предузећа.

Унутрашња организација и систематизација радних места ЈП „Комуналац“ уређена је Правилником о унутрашњој организацији и систематизацији радних места. Овим правилником утврђена је организациона структура предузећа, број радних места, квалификациона структура, опис послова и стручна оспособљеност запослених у циљу извршавања задатака из делатности предузећа утврђених Одлуком о оснивању, Статутом и важећим законским прописима.

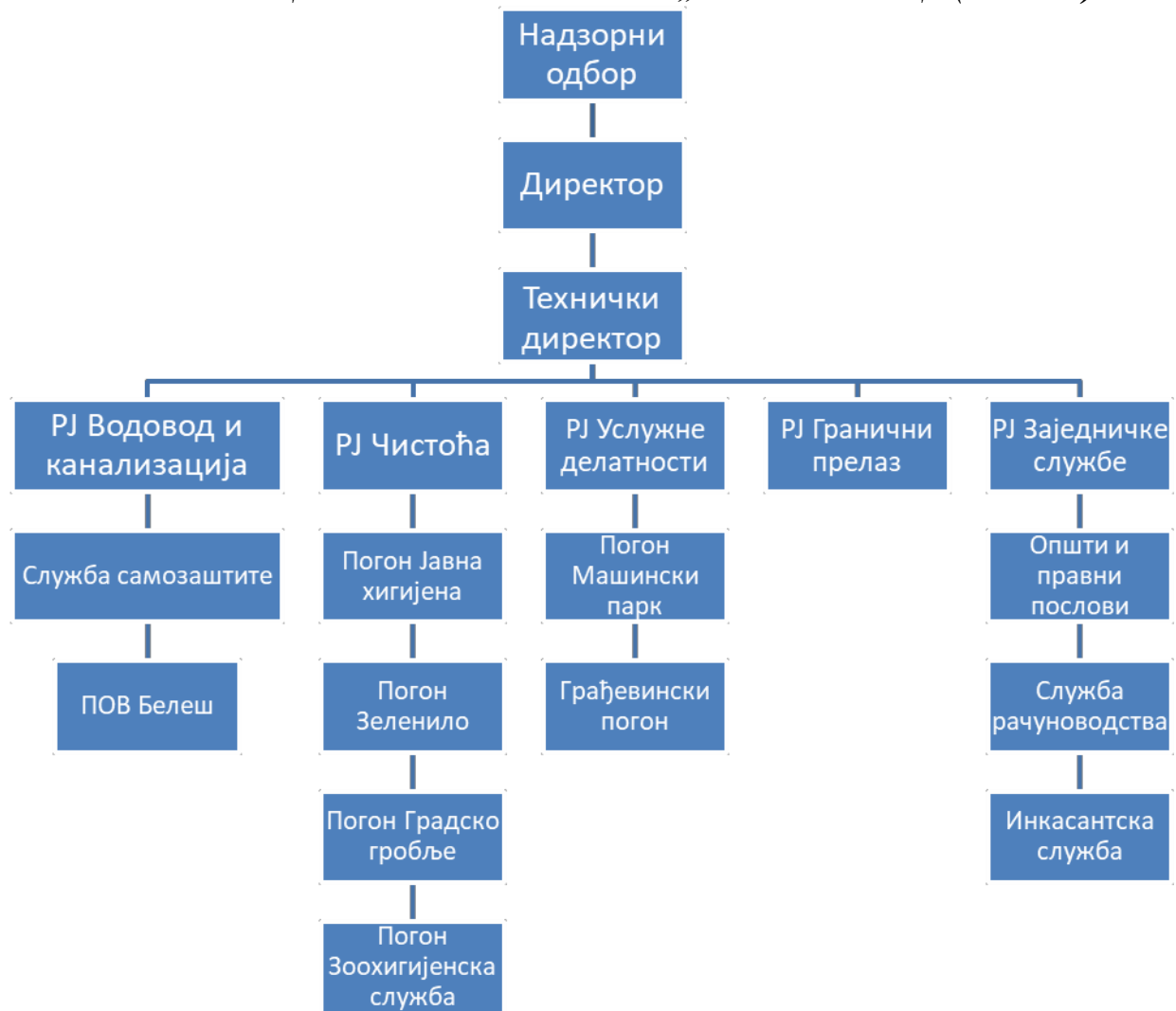
Директор предузећа јесте орган пословођења предузећа.

Послови који се сматрају пословима органа пословођења предузећа су регулисани Статутом ЈП „Комуналац“, а то су:

- организује и руководи процесом рада и води пословање Предузећа,
- представља и заступа Предузеће у складу са Законом и Статутом,
- стара се о законитости рада и одговара за законитост рада Предузећа,
- предлаже Програм рада и план развоја и предузима мере за њихово спровођење,
- подноси финансијски извештај, извештај о пословању и годишњи обрачун,
- учествује у раду и извршава одлуке Надзорног одбора,
- доноси одлуке о покретању поступка јавне набавке добара, услуга и радова,

- доноси одлуку о потреби заснивања радног односа, врши пријем у радни однос и закључује уговор о раду са запосленим,
- доноси одлуке о распореду радног времена и раду дужем од пуног радног времена
- обавља и друге послове у складу са Законом и одлукама НО.

ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА ЈП „КОМУНАЛАЦ“ (ШЕМА)



Предузеће чини економску и пословну целину, а своју делатност обавља преко пет радних јединица:

- РЈ „Водовод и канализација“
 - Служба самозаштите
 - ПОВ Белеш
- РЈ „Чистоћа“
 - Погон „Јавна хигијена“
 - Погон „Зеленило“
 - Погон „Градско гробље“
 - Погон „Зоохигијенска служба“
- РЈ „Услужне делатности“
 - Погон „Машински парк“
 - Грађевински погон
- РЈ „Гранични прелаз“
- РЈ „Заједничке службе“.
 - Општи и правни послови
 - Служба рачуноводства
 - Инкасантска служба

1.6 Имена директора, извршних директора, руководиоца РЈ и чланова надзорног одбора

НАДЗОРНИ ОДБОР ПРЕДУЗЕЋА: Аца Крумски, председник
Владица Иванов, члан
Розита Димитрова, члан

Решење о именовању председника и чланова Надзорног одбора ЈП „Комуналац“ Димитровград, број 06-117/2021-178-15, донето дана 11.06.2021. године, датум истека именовања 11.06.2025. године (на период од 4 године). Основ именовања Закон о јавним предузећима, Закон о локалној самоуправи и Статут општине Димитровград.

ДИРЕКТОР ПРЕДУЗЕЋА: Саша Алексов

Решење о именовању директора ЈП „Комуналац“ Димитровград, број 06-117/2021-178-13, донето дана 11.06.2021. године, датум истека именовања 11.06.2025. године (на период од 4 године). Основ именовања Закон о јавним предузећима, Закон о локалној самоуправи и Статут општине Димитровград.

ТЕХНИЧКИ ДИРЕКТОР: Васил Ташков

| | |
|---|--|
| <i>РУКОВОДИЛАЦ РЈ „Водовод“</i> | Ивица Тасев |
| <i>РУКОВОДИЛАЦ РЈ „Чистоћа“</i> | Розита Димитрова |
| <i>РУКОВОДИЛАЦ РЈ „Услужне дел.“</i> | Слободан Антов |
| <i>РУКОВОДИЛАЦ РЈ „Гранични прелаз“</i> | Александар Иванов |
| <i>РЈ „Заједничке службе“</i> | Александар Димитров, рук.опш. и пр.посл. Александар Ангелов, шеф сл. рачуноводства |

1.7 Извори финансирања и законски оквири

ЈП „Комуналац“ Димитровград све своје активности и инвестиције финансира из сопствених средстава, односно сопствених прихода које остварује из делокруга својих делатности.

Пословање предузећа се заснива на законским условима датим у:

- Закону о јавним предузећима
- Закон о привредним друштвима
- Закон о јавној својини
- Закон о јавно - приватном партнерству и концесијама
- Закон о комуналним делатностима
- Закон о водама
- Закон о заштити потрошача
- Закон о заштити животне средине
- Закон о амбалажи и амбалажном отпаду
- Закон о управљању отпадом
- Закон о начину одређивања максималног броја запослених у јавном сектору
- Закон о ветеринарству
- Закон о добробити животиња
- Закон о планирању и изградњи
- Закон о озакоњењу објеката
- Закон о безбедности и здрављу на раду
- Закон о заштити од пожара
- Закон о приватном обезбеђењу
- Закон о оружју и муницији
- Закону о раду
- Закон о безбедности и здрављу на раду
- Закон о пензијском и инвалидском осигурању
- Закон о јавним набавкама
- Закон о канцеларијском пословању
- Закон о сахрањивању и гробљима
- Закону о платном промету
- Закону о буџетском систему
- Закон о рачуноводству
- Закон о ревизији
- Закон о порезу на додатну вредност
- Закон о облигационим односима
- Закон о парничном поступку
- Закон о ванпарничном поступку
- Закон о управном поступку
- Закон о извршењу и обезбеђењу
- Закон о локалној самоуправи
- Закон о безбедности саобраћаја на путевима
- Закон о фискализацији
- Закон о електронском фактурисању
- Уредбе Владе РС о поступку за прибављање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава
- Одлука Владе РС о максималном броју запослених на неодређено време у систему државних органа, систему јавних служби, систему Аутономне покрајине Војводине и локалне самоуправе

- Одлука СО-е Димитровград о водоводу и канализацији
- Одлука СО-е Димитровград о привременом уступању и газдовању водоводне и канализационе мреже у приградским МЗ (Жељуша и Лукавица)
- Одлука СО-е Димитровград о комуналном уређењу на подручју граничног прелаза „Градина“
- Одлука СО-е Димитровград о одржавању гробалја и пружању погребних услуга
- Одлука СО-е Димитровград о уступању сеоског гробља у МЗ Лукавица на газдовање и управљање ЈП „Комуналац“
- Одлука СО-е Димитровград о уступању сеоског гробља у МЗ Жељуша на газдовање и управљање ЈП „Комуналац“
- Одлука СО-е Димитровград о уступању сеоског гробља у МЗ Гојин Дол на газдовање и управљање ЈП „Комуналац“
- Одлука СО-е Димитровград о одржавању чистоће у граду и насељима у општини
- Одлука СО-е Димитровград о зоохигијенској служби на територији општине Димитровград
- Одлука СО-е Димитровград о уређењу и одржавању градске пијаце
- Одлука СО-е Димитровград о условима и начину сакупљања и одвожења смећа из приградских насељених места
- Одлука СО-е Димитровград о комуналним делатностима
- Одлука СО-е Димитровград о додели искључивог права ЈП „Комуналац“ Димитровград за обављање делатности пружања услуга летњег одржавања путева на територији општине Димитровград
- Одлука СО-е Димитровград о додели искључивог права ЈП „Комуналац“ Димитровград за обављање делатности пружања услуга рушења или уклањања бесправно подигнутих објеката или предмета и ствари са јавних површина по основу извршних решења инспекцијских служби општине Димитровград
- Одлука СО-е Димитровград о висини накнаде за рад председника и чланова надзорних одбора Јавних предузећа чији је оснивач СО-е Димитровград
- Одлука СО-е Димитровград о додели искључивог права ЈП „Комуналац“ Димитровград за обављање делатности пружања услуга зимског одржавања путева
- Одлука СО-е Димитровград о додели помоћи мале вредности привредним субјектима на територији Општине Димитровград
- Одлука СО-е Димитровград о максималном броју запошљених на неодређено време у организационим облицима система локалне самоуправе Општине Димитровград
- Одлука СО-е Димитровград о јавним паркиралиштима
- Одлука СО-е Димитровград о преносу права коришћења топлотног котла на течено гориво
- Одлука СО-е Димитровград о условима и начину снабдевања топлотном енергијом
- Одлука СО-е Димитровград о санитарно техничким условима за испуштање отпадних вода у јавну канализацију
- Одлука СО-е Димитровград о давању на коришћење водоводне мреже у КО Гојин Дол ЈП „Комуналац“
- Одлука СО-е Димитровград о давању на коришћење водоводне мреже у радној зони „Белеш“ ЈП „Комуналац“ Димитровград
- Одлука СО-е Димитровград о одржавању јавних зелених површина
- Одлука СО-е Димитровград о димничарским услугама
- Одлука СО-е Димитровград о додели искључивог права ЈП „Комуналац“ Димитровград за обављање делатности одржавања јавног осветљења на територији Општине Димитровград
- Одлука СО-е Димитровград о начину континуираног изјашњавања корисника комуналних услуга

- Одлука СО-е о чувању и извођењу кућних љубимаца на територији Општине Димитровград
- Одлука СО-е Димитровград о обављању делатности зоохигијене
- Правилник о обрасцу документа о кретању отпада
- Правилник о условима које морају да испуњавају прихватилишта и пансионци за животиња
- Правилник о поступку и начину решавања захтева грађана за накнаду штете настале услед уједа напуштених животиња
- Правилник о исплати накнаде за покоп угинулих домаћих животиња на територији Општине Димитровград
- Правилник о признавању права на субвенционисање цене комуналних услуга имаоцима борачке легитимације.

У Предузећу је имплементирано низ аката као што су:

- Статут ЈП „Комуналац“ Димитровград,
- Кодекс понашања запослених у ЈП „Комуналац“ Димитровград,
- Колективни уговор послодавца ЈП „Комуналац“ Димитровград,
- Правилник о организацији рада и систематизацији радних места ЈП „Комуналац“ Димитровград,
- Акт о процени ризика,
- Правилник о безбедности и здрављу на раду ЈП „Комуналац“ Димитровград,
- Правилник о рачуноводству и рачуноводственим политикама у складу са међународним стандардом финансијског извештавања,
- Правилник о организацији и уређивању паркинг сервиса на територији општине Димитровград,
- Правилник о начину и условима коришћења мобилне телефонске мреже од стране запослених,
- Правилник о солидарној помоћи за запослене у ЈП „Комуналац“ Димитровград
- Правилник о ангажовању лица ван радног односа,
- Правилник о донацији и спонзорству,
- Правилник о трошковима репрезентације,
- Правилник о условима и начину коришћења горива,
- Правилник о благајничком пословању,
- Правилник о прегледу и испитивању електричних инсталација ниског напона,
- Правилник о поступку унутрашњег узбуђивања,
- Интерни план за спречавање корупције у јавним набавкама,
- Правилник о коришћењу средстава и опреме за личну заштиту на раду
- Правилник о начину решавања приговора – рекламација корисника комуналних услуга ЈП „Комуналац“ Димитровград
- Правилник о дисциплинској одговорности запослених у ЈП „Комуналац“ Димитровград
- Правилник о уређењу поступка јавне набавке унутар ЈП „Комуналац“ Димитровград
- Правилник о организацији и спровођењу пописа, имовине и обавеза и усклађивању књиговодственог стања са стварним стањем
- Правилник о канцеларијском и архивском пословању
- Правилник о начину евидентирања, заштите и коришћења електронских докумената
- Правилник о превозу запослених у ЈП „Комуналац“ Димитровград

- Правилник о финансијком управљању и контроли за ЈП „Комуналац“ Димитровград
- Правилник о мапирању пословних процеса
- Стратегија управљања ризицима
- Регистар ризика
- План интегритета ЈП „Комуналац“ Димитровград 2021-2024. година
- План ЈП „Комуналац“ Димитровград за остваривање и унапређење родне равноправности
- План ЈП „Комуналац“ Димитровград управљања ризицима од повреде принципа родне равноправности.

1.8 Ценовна стратегија

Елементи за одређивање цена комуналних услуга су:

- Пословни расходи исказани у пословним књигама и финансијским извештајима;
- Расходи за изградњу и реконструкцију објеката комуналне инфраструктуре и набавку опреме, према усвојеним програмима и плановима на које је Скупштина општине Димитровград дала сагласност;
- Добити ЈП „Комуналац Димитровград“.
- Фискална стратегија Р. Србије важећа у тренутку формирања ценовника.

Узимајући у обзир Фискалну стратегију за 2024. годину са пројекцијама за 2025. и 2026. годину, смернице за израду годишњег програма пословања као и све горе наведене елементе, цене услуга ЈП „Комуналац“ за 2024. годину увећане су за 10%, а поједине цене су остале на истом нивоу.

2. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2023. ГОДИНИ

2.1 Биланс стања на дан 31.12.2023. године (план и процена)

Биланс стања ЈП „Комуналац“ Димитровград представља процењен приказ стања и структуре имовине, капитала и обавеза предузећа на дан 31.12.2023. године. Детаљан приказ позиција Биланса стања исказана је у Прилогу 1.

Укупна процењена актива износи 360.105.000,00 динара, док је планом за 2023. годину планирана у износу од 351.555.000,00 динара.

Актива се састоји од процењене сталне имовине за 2023. годину која износи 287.875.000,00 динара, од процењене обртне имовине која износи 71.380.000,00 динара и одложених пореских средстава 850.000,00 динара. На позицијама активе имамо значајније одступање код некретнине, постројења и опрема у припреми и остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреме из разлога одустајања од појединих инвестиција, као и инвестиција које су у току али још увек нису завршене те нису пуштене у употреби. Повећања залиха материјала за 54% је због набавке материјала за реконструкцију водоводне мреже, чије се остварење очекивало у 2023. години. Исте нису реализоване у поменутој години, те ће се залихе пренети и на 2024. годину. Предузеће очекује да ће на крају године имати позитиван салдо на позицији готовине и готовински еквивалената, за разлику од претходне године. У делу грађевинских објеката и постројења и опреме може доћи до повећања ставки до краја пословне године на основу Одлуке Скупштине Општине

Димитровград о улагању непокретности и покретних ствари у капитал јавног предузећа.

Укупна актива једнака је укупној пасиви и износи 360.105.000,00 динара.

Укупна пасива се састоји од капитала који износи 231.270.000,00 динара, дугорочних одложених прихода и примљених донација 80.817.000,00 динара, процене одложене пореске обавезе 7.268.000,00 и краткорочних резервисања и краткорочних обавеза од 40.750.000,00 динара. Процењени основни капитал предузећа ће се са сигурношћу повећати када се реализује Одлука Скупштине Општине Димитровград о улагању непокретности и покретних ствари у капитал јавног предузећа. Предузеће очекује остварење нето добити од 4.303.000,00 динара. Одложене пореске обавезе су процењене на 7.268.000,00 динара и исте ће бити кориговане после обрачуна и израде пореског биланса и пореске амортизације.

Процена реализације укупне активе и укупне пасиве је већа од планираних вредности за 2%, односно реализација износи 102,43%.

Ванбилансна актива и пасива износе 436.324.000,00 динара, а односе се на основна средства која нису у власништву јавног предузећа.

2.2 Биланс успеха у периоду од 01.01.-31.12.2023.године (план и процена)

Биланс успеха приказан је Прилогу 1а. Биланс успеха представља преглед и процену прихода, расхода и резултата пословања за период од 01.01. до 31.12.2023.године. За наведени период предузеће планира да оствари нето добитак у висини од 4.303.000,00динара.

Реализација тј. процена структура укупних прихода изгледа:

| ПРИХОДИ (процењена реализација на дан 31.12.2023.год.) | ИЗНОС (у динарима) |
|--|-----------------------|
| ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ | 411.090.000,00 |
| ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ | 900.000,00 |
| ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИН. ИМОВИНЕ | 750.000,00 |
| ОСТАЛИ ПРИХОДИ | 1.907.000,00 |
| УКУПНИ ПРИХОДИ | 414.647.000,00 |

Пословне приходе чине приходи од продаје производа и услуга, а састоје се од прихода од воде и смећа за физичка и правна лица, од водовода и канализације, гробљанских услуга, пијачне таксе, зоохигијенске службе, одржавања хигијене, од услужних делатности, од комуналне таксе за одржавање Граничног прелаза, паркинг сервиса и др.

Приходи од премија, субвенција, дотација, донација и сл. , односе се на приходе од Националне службе за запошљавање за реализацију јавних радова.

Други пословни приходи су везани за приходе од закупнина пословног простора, закупнине пијачног простора и станова.

Финансијске приходе углавном чине приходи од камата и позитивних курсних разлика.

Остале приходе чине приходи од казни радника, наплаћених пенала, штета, од наплате трошкова извршитеља, од судских спорова и остали непоменути приходи.

Процена је да ће укупни приходи до краја године бити остварени 96,34% од планираних.

Реализација тј. процена структуре укупних расхода:

| РАСХОДИ (процењена реализација на дан 31.12.2023.год.) | ИЗНОС (у динарима) |
|---|-----------------------|
| ПОСЛОВНИ РАСХОДИ | 403.394.000,00 |
| ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ | 800.000,00 |
| ОСТАЛИ РАСХОДИ | 3.200.000,00 |
| УКУПНИ РАСХОДИ | 407.394.000,00 |

Трошкови материјала и резервних делова укључују: грађевински материјал, водоводни материјал, материјал за одржавање хигијене и зеленила у граду, канцеларијски материјал, резервне делове и др.

Трошкови производних услуга се односе на трошкове: услуге мањих и већих приватних фирми, птт услуге, услуге техничког прегледа возила и поправке возила, услуге одржавања основних средстава и остале опреме, трошкови огласа, проспекти и публикације, услуге контроле и истраживања воде, услуге регионалне депоније, заштите на раду, трошкови одржавања граничног прелаза.

Трошкови амортизације, поред трошкова зарада заузимају значајно место у структури укупних трошкова, што је пре свега резултат велике вредности основних средстава.

Нематеријални трошкови се састоје од следећих ставки: Трошкови услуга изнајмљивања радника преко агенције, Трошкови ревизије, адвоката и извршитеља, Трошкови услуга пројектовања, Услуге програмера и здравствене услуге, Трошкови стручног образовања и усавршавања и стручне литературе, Премије осигурања, Трошкови репрезентације, Трошкови банкарских услуга, Трошкови чланарина- Комдел, Фонд вода,

Привредна комора Србије и Ниша, Порез на имовину, животна средина, Судски трошкови и таксе.

Финансијски расходи се састоје од расхода камата, затезних камата, негативних курсних разлика.

Остали расходи се састоје од накнада штете трећим лицима, казне за привредне преступе, трошкови судско-парничког поступка, спонзорства, хуманитарних помоћи, донација и остали непоменути расходи.

Процена је да ће укупни расходи до краја године бити остварени 95,06% планираних.

2.3 Извештај о токовима готовине у периоду од 01.01.-31.12.2023.године (план и процена)

Извештај о токовима готовине ЈП „Комуналац“ Димитровград представља процењен преглед прилива и одлива готовине по основу пословне, инвестиционе и финансијске активности предузећа у периоду од 01.01. до 31.12.2023.године. Извештај о токовима готовине је приказан у Прилогу 16.

Процена је да ће прилив готовине из пословних активности бити 773.663.000,00 динара што представља повећање од око 3% у односу на план, а одливи готовине 754.354.000,00 динара односно повећање од око 2%. Нето прилив готовине из пословних активности након сагледавања реализације до краја године износи 24.309.000,00 динара.

Прилив готовине из активности инвестирања се односи на продају основних средстава и реализација износи 1.192.000,00 динара.

Одлив готовине из активности инвестирања је већи од планираног за 6%, и односи се на реализацију набавке нових основних средстава за обављање делатности и несметано пословање предузећа, у складу са програмом пословања. Нето одлив готовине из активности инвестирања износи 18.758.000,00 динара. Незнатно повећање је услед адаптације и опремања нове управне зграде.

Приливи и одливи готовине из активности финансирања нису остварени у посматраном периоду.

Готовина на почетку обрачунског периода износи 416.000,00 динара, а процена је да ће

на дан 31.12.2023.године износити 7.159.000,00 динара.

2.4 Анализа остварених индикатора пословања

Индикатори за мерење ефикасности пословања показују да ли је остварен напредак у пословању предузећа. О индикаторима се може судити са становишта висине ових индикатора у ранијем периоду или на основу стопа која су остварила друга јавно комунална предузећа која обављају исту делатност.

У Прилогу бр.4 дат је преглед планираних и реализованих индикатора пословања за период од 2021. до 2024.године (реализација за 2023.годину је процењена).

ЕБИТДА 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. Говори нам колико предузеће направи оперативног кеша. Предузеће ће остварити бољи ЕБИТДА (на основу процене реализације до краја године) у односу на 2022.годину, што значи да је остварило више оперативног кеша. На основу планираних вредности у билансима за 2024. предузеће планира остварење у износу од 39.439 динара (у хиљадама), што је повећање од 6,4% у односу на 2023. годину.

Стопа приноса средстава (РОА) је показатељ колико је предузеће профитабилно у односу на укупну имовину. РОА се приказује као проценат, и што је РОА већи то је боље за предузеће (нпр. генерално се сматра добрим ако је РОА већи од 5%, а одличним преко 20%). РОА показује колико се са уложеним динаром у инвестицијама повећа профит предузећа. Предузеће треба тежити да се РОА током времена повећава, јер уколико имамо пад РОЕ то показује да предузеће можда превише инвестира у имовину која није успела да произведе раст прихода, што је знак да је предузеће можда у проблемима.

Стопа РОА за 2022.годину је -4% јер је предузеће пословало са губитком. Реализација за 2023.годину ће износити 1% (1,19%), а процена вредности РОА за 2024.годину такође 1% (0,7%). Конкретно стопа РОА за наше предузеће значи да се 0,7% оствари нето добити за један динар уложеног у имовину предузећа, што је на ниском нивоу.

Стопа приноса капитала (РОЕ) се такође користи као мера како предузеће користи своје ресурсе. У суштини, РОЕ мери само принос на капитал предузећа, изостављајући обавезе.

Предузеће је остварило -7% РОЕ за 2022.годину јер је пословало са губитком. Реализација РОЕ за 2023.годину би била 2%, а процена за 2024.годину 1%.

Оперативни новчани ток износи је износио у 2021.години 40.115.000,00 динара и у 2022.години 1.698.000,00 динара (остварени су нето приливи готовине из пословне активности). За 2023.годину процена реализације нето прилива готовине из пословне активности износи 24.309.000,00 динара, док планиран за 2024.годину износи 14.315.000,00 динара.

Индикатор задужености (дуг/капитал) који показује степен оптерећености капитала у укупним обавезама, а треба да је што мање вредности, чиме се остварује већа сигурност дугорочних поверилаца. Предузеће има за 2022.годину остварени индикатор од 24,5% или 0,24, а за 2023.годину вредност индикатора износи 20,8% или 0,20. Обавезе предузећа износе 20,8% од износа укупног капитала. По планираним вредностима овај проценат би у 2024. години износио 19,9% или 0,19.

Анализа ликвидности се врши са циљем да се утврди способност предузећа да плаћа доспеле обавезе. Предузеће је остварило стопу ликвидности у 2021.години од 179% или 1,79, а у 2022.години од 125% или 1,25. Процењена стопа ликвидности за 2023.годину износи 175% или 1,75, што значи да предузеће располаже обртном имовином да измири 175% својих краткорочних обавеза. Планирана вредност за 2024.годину износи 131% или 1,31. Међутим овај високи проценат ликвидности не приказује реално стање предузећа, јер предузеће има

велику вредност на залихама материјала.

Процент зарада у пословним приходима у 2021. години износи 55%, у 2022. години 65%. Процена је да ће реализација трошкова зараде у односу на пословне приходе за 2023. годину износити 65%. План за 2024. годину износи 62% трошкова зарада у односу на укупне пословне приходе. Предузеће своје трошкове зарада сваке године усклађује са новом минималном ценом рада, која се из године у годину повећава, те сходно томе врши и планирање масе за зараде поштујући смернице и препоруке за израду годишњих планова.

2.5 Корпоративно управљање и спроведене активности на унапређењу пословања

Корпоративно управљање као скуп система и принципа који се примењују у самом процесу управљања предузећем подразумева адекватну расподелу функција управљања и руковођења у ЈП „Комуналац“ Димитровград, а Закон о јавним предузећима дефинише обавезу за директоре и чланове Надзорног одбора да познају и примењују корпоративно управљање у раду.

У циљу унапређења система корпоративног управљања у 2020. години успостављен је систем финансијског управљања и контроле (ФУК). Финансијско управљање и контрола спроводи се одређеним политикама, процедурама и активностима са основним задатком да се обезбеди разумно уверавање да ће Предузеће своје циљеве остваривати кроз:

- пословање у складу са важећим законским прописима,
- поузданим финансијским извештајима,
- ефикасним коришћењем средстава,
- заштитом података,
- обезбеђењем интегритета запослених, њихове стручности и етичности.

Финансијско управљање и контрола обухвата следеће елементе:

- 1) Контролно окружење
- 2) Управљање ризицима
- 3) Контролне активности
- 4) Информисање и комуникација
- 5) Праћење и процена система

Финансијско управљање и контрола у Предузећу организује се као систем процедура и одговорности свих лица у Предузећу. Усвојен је Правилник о мапирању пословних процеса, сачињен је Регистар оперативних ризика по организационим јединицама на нивоу предузећа, усвојена је Стратегија управљања ризиком као и Правилник о финансијском управљању и контроли.

У 2021., 2022. и 2023. години, извршена су редовна годишња ажурирања успостављеног система ФУК. Извршена су ажурирања листа пословних процеса и пословних активности по организационим целинама, мапа дефинисаних пословних процеса. Процењени су и ранжирани постојећи ризици и идентификовани нови ризици. Ажурирани су подаци у Регистру ризика, дефинисане адекватне контролне активности у постојећим писаним процедурама за реализацију пословних процеса по организационим целинама предузећа и усклађен текст писаних процедура са мерама за ублажавање ризика. Извршено је и ажурирање интерних аката која се односе на систем ФУК – Правилник о систему ФУК за ЈП „Комуналац“ Димитровград и Правилник о мапирању пословних процеса.

У склопу финансијског управљања и контроле сваке године се раде извештаји који се достављају Централној јединици за хармонизацију при Министарству финансија.

ЈП „Комуналац“ Димитровград је у 2021. и 2022. години укључено у пројекат РЕЛОФ 2, реформа локалних финансија. У оквиру пројекта, представници предузећа и чланови Надзорног одбора присуствовали су семинарима и обукама за доносиоце одлука на којима су

обрађиване теме обавеза и одговорности чланова надзорних одбора и основе корпоративног управљања, планирање и извештавање о раду јавних предузећа, финансијски показатељи и транспарентност, управљање ризицима и управљање променама и координација рада јавних предузећа на локалном нивоу.

У 2023. години представници предузећа су присуствовали и специјалистичком семинару о корпоративном управљању.

У складу са Законом о Агенцији за борбу против корупције предузеће је тренутно у фази спровођења обуке на даљину за запослене под називом „Етика и интегритет“.

Надзорни одбор предузећа донео је Кодекс понашања запослених у ЈП „Комуналац“ Димитровград бр. 2712-6/19 од 30.10.2019. године којим се утврђују општа правила понашања запослених при обављању послова у предузећу, према корисницима услуга, колегама, руководиоцима и другим запосленим у току рада и ван радног времена.

Све релевантне информације о пословању, документа којима се уређује пословање предузећа, финансијски извештаји, извештаји ревизора, квартални извештаји о усклађености планираних и реализованих активности из програма пословања и други документи, као и тренутно актуелне информације које су важне нашим корисницима се објављују на званичном сајту предузећа <http://www.komdmg.org.rs>.

Такође, у складу са Законом о слободном приступу информацијама од јавног значаја израђен је Информатор о раду, који се редовно ажурира и објављује путем јединственог информационог система информатора о раду, који води и одржава Повереник за информације од јавног значаја и заштиту података о личности. Исти је у виду банера постављен и на сајту предузећа.

3. ПРОЦЕНА И ПЛАН ФИЗИЧКОГ ОБИМА АКТИВНОСТИ У 2023. И 2024. ГОДИНИ

3.1 Радна јединица „Водовод и канализација“

Процењени физички обим активности

| Рбр. | Активност | Мерна јединица | План 2023 | Процена реализације 2023 | План 2024 | План 2025 | План 2026 |
|------|--------------------------------------|----------------|-----------|--------------------------|-----------|-----------|-----------|
| 1 | Количина произведене пијаће воде | m ³ | 1.300.000 | 1.400.000 | 1.400.000 | 1.420.000 | 1.450.000 |
| 2 | Количина пречишћене отпадне воде | m ³ | 1.200.000 | 800.000 | 900.000 | 900.000 | 900.000 |
| 3 | Интервенције на ВиК мрежи | ком. | 900 | 900 | 900 | 900 | 900 |
| 4 | Замена водомера | ком. | 100 | 110 | 110 | 110 | 110 |
| 5 | Израда нових прикључака на ВиК мрежи | ком. | 15 | 10 | 15 | 15 | 15 |
| 6 | Дужина замењене водоводне мреже | m | 950 | 630 | 500 | 1.000 | 1.000 |

Планирана количина произведене пијаће воде за 2024.год. је око 1.400.000m³/год. Планирана количина пречишћене отпадне воде на ППОВ Белеш је око 900.000m³/год.

На основу броја евидентираних интервенција на водоводној и канализационој

мрежи у претходним годинама процењен број интервенција на одржавању за 2024. год. је 800 до 900 интерв./год.

Поред редових активности на текућем одржавању водоводне и канализационе мреже и објеката (интервенције на ВиК мрежи, отклањање кварова и одржавање електро инсталација и опреме за хлорисање, уређење и одржавање простора око црпних станица, резервора и ППОВ Белеш, грађевинско одржавање објеката, поправке оштећених шахти, изнуђених замена мањих деоница водоводне мреже и сл.) РЈ „В и К“ у 2024. години планира следеће радове :

- Реконструкција примарне (ПЕ315) и секундарне (ПЕ63) водоводне мреже укључујући и прикључне водове (ПЕ25) у ул.Кирило и Методи у дужини од око 360m;

Трошкови потребног водоводног материјала – 7.300.000,00 динара без ПДВ-а (без трошкова набавке материјала за затрпавање ровова, трошкова ангажоване механизације и асфалтирање улице).

Напомена : Потребни водоводни материјал је набављен у 2022. години.

- Израда водоводних прикључака на секундарну водоводну мрежу (која је положена током 2020.год.) у с.Лукавица у дужини од око 1 200m (ПЕ ф25). Трошкови потребног водоводно материјала – 667.700,00 динара без ПДВ-а (без трошкова набавке материјала за затрпавање ровова, трошкова ангажоване механизације).

Напомена : Потребни водоводни материјал је набављен у 2023. години.

- Замена примарне ПЕ ф160 и секундарне ПЕ ф63 уличне водоводне мреже укључујући и замену прикључних водова ПЕ ф25 у ул.Сутјеска у Димитровграду (4 фаза – од Стационара до ГИД магацина) у дужини од око 300м . Процењени трошкови набавке потребног водоводног материјала – 1.600.000,00 дин , без ПДВ (без трошкова набавке песка и шљунка за затрпавање рова, трошкова ангажоване механизације и трошкова за делимично или комплетно асфалтирање улице).
- Замена водоводне мреже ПЕ ф50 укључујући и замену прикључних водова ПЕ ф25 у ул. О. бригада у Димитровграду у дужини од око 300м. Процењени трошкови набавке потребног водоводног материјала – 700.000,00 дин., без ПДВ-а (без трошкова набавке песка и шљунка за затрпавање рова , трошкова за делимично или комплетно асфалтирања улице и трошкова ангажоване механизације).
- Замена примарне ПЕ ф110 и секундарне ПЕ ф63 уличне водоводне мреже укључујући и замену прикључних водова ПЕ ф25 у ул. Радничка у Димитровграду у дужини од око 350м. Процењени трошкови набавке потребног водоводног материјала – 1.200.000,00 дин. - без ПДВ-а, (без трошкова набавке песка и шљунка за затрпавање рова, трошкова ангажоване механизације и трошкова за делимично или комплетно асфалтирање улице).
- Замена канализационе мреже у ул.Радничка у дужини од око 350м. Процењени трошкови набавке потребног материјала – 1.500.000,00 дин., без ПДВ. (без трошкова ангажоване механизације и трошкова за делимично или комплетно асфалтирање улице).
- Реон Забрђа – изнуђене замене појединих деоница сеоских водоводних мрежа због учесталих интервенција . Процењени трошкови набавке потребног водоводног материјала – око 400.000,00 дин. (без ПДВ-а).
- Реконструкција водоводне мреже (ПЕ32) укључујући прикључне водове (ПЕ25) у ул. Г. Димитров – сокак преко пута некадашњег расадника у Жељуши у дужини од око 70м. Процењени трошкови набавке потребног водоводног материјала – 600.000,00 без ПДВ-а (без трошкова набавке материјала за затрпавање рова, трошкова ангажоване механизације и асфалтирања улице).

- Грађевински радови на инвестиционом одржавању објеката на извориштима Ивкове воденице и Пртопопинско врело.
- Агрегат за струју 125kw .

3.2 Радна јединица „Чистоћа“

Процењени физички обим активности

| Рбр. | Активност | Мерна јединица | План 2023 | Процена реализације 2023 | План 2024 | План 2025 | План 2026 |
|------|--|----------------|-----------|--------------------------|-----------|-----------|-----------|
| 1 | Количина сакупљеног комуналног отпада | тона | 2.700 | 2.500 | 2.650 | 2.720 | 2.520 |
| 2 | Количина одвеженог ком.отпада на Рег.депонији | тона | 2.700 | 2.500 | 2.650 | 2.720 | 2.520 |
| 3 | Површине које се ручно чисте у граду | м ² | 140.000 | 140.000 | 140.000 | 140.000 | 140.000 |
| 4 | Одржавање јавних зелених површина | м ² | 50.600 | 50.600 | 50.600 | 50.600 | 50.600 |
| 5 | Број ухваћених паса | ком. | 25-30 | 30 | 30-35 | 25-30 | 28-32 |
| 6 | Број гробних места на гробљима којима газдује ЈП „Комуналац“ | ком. | 3.050 | 3.085 | 3.095 | 3.115 | 3.130 |
| 7 | Број сахрана на гробљима којима газдује ЈП „Комуналац“ | ком. | 160 | 162 | 150 | 140 | 165 |
| 8 | Број извршених димњичарских услуга | ком. | 10 | 1 | 10 | 12 | 15 |
| 9 | Број издатих радних налога за остале услуге РЈ | ком. | 65 | 50 | 65 | 70 | 70 |
| 10 | Број издатих рачуна за остале гробљанске услуге | ком. | 500 | 400 | 450 | 450 | 500 |

ПОГОН „ХИГИЈЕНА“

а) Чишћење улица и извожење смећа на „РДП“ у Пироту

Чишћење јавних површина и извожење смећа ради заштите животне средине на територији града и приградским насељима обавља се према недељном плану рада и исти је саставни део програма (шема бр.1 и шема бр. 2).

Према утврђеним нормативима просечна површина за чишћење за једног извршиоца износи 6.372 м²/дан.

Вредност норма часа за рад ових радника је 709,50 динара без ПДВ-а.

На основу ових показатеља накнада за чишћење се израчунава на следећи начин:

$$\frac{\text{Време рада} \times \text{вредност норма час}}{\text{Површина}} = \frac{8 \text{ часа} \times 709,50 \text{ дин/час}}{6.372 \text{ m}^2} = 0,89 \text{ дин/m}^2$$

Недељно чишћење: $391.265 \text{ m}^2 \times 0,89 \text{ дин/m}^2 = 348.225,85 \text{ дин.}$
Годишње чишћење: $54 \text{ недеље} \times 348.225,85 \text{ дин.} = 18.804.195,90 \text{ дин.}$

Шема бр. 1. Одржавање и чишћење површина улица у граду:

Корисник услуге - Општина Димитровград

у m²

| Извршилац | Р. бр. | УЛИЦА | понедеља к | утора к | среда | четврт ак | петак | Свега: |
|-----------|--------|-------------------------|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|---------------|
| 1 | 1 | Христо Ботев | 1.400 | 1.400 | 1.400 | 1.400 | 1.400 | |
| | 2 | Београдска | 1.450 | 1.450 | 1.450 | 1.450 | 1.450 | |
| | 3 | Христо Смирненски | 1.300 | 1.300 | 1.300 | 1.300 | 1.300 | |
| | 4 | Нишава-изнад пруге | 2.420 | 2.420 | 2.420 | 2.420 | 2.420 | |
| | | | 6.570 | 6.570 | 6.570 | 6.570 | 6.570 | 32.850 |
| 2 | 1 | Балканска – до рампе | 4.768 | 4.768 | 4.768 | 4.768 | 4.768 | |
| | 2 | Трг Зорана Ђинђића | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 | |
| | | | 5.268 | 5.268 | 5.268 | 5.268 | 5.268 | 26.340 |
| 3 | 1 | Балканска до ж.станице | 8.193 | 8.193 | 8.193 | 8.193 | 8.193 | |
| | | | 8.193 | 8.193 | 8.193 | 8.193 | 8.193 | 40.965 |
| 4 | 1 | Пастерова | 4.000 | 4.000 | 4.000 | 4.000 | 4.000 | |
| | 2 | Теслина | 2.363 | | 2.363 | | 2.363 | |
| | 3 | Нишава испод пруге | | 840 | | 840 | | |
| | | | 6.363 | 4.840 | 6.363 | 4.840 | 6.363 | 28.769 |
| 5 | 1 | 8. март | 3.172 | | 3.172 | | 3.172 | |
| | 2 | Хиландарска | 2.490 | | 2.490 | | 2.490 | |
| | 3 | Светосавска | | 2.326 | | 2.326 | | |
| | 4 | Омладинских бригада | | 2.065 | | 2.065 | | |
| | 5 | Првомајска | | 1.587 | | 1.587 | | |
| | | | 5.662 | 5.978 | 5.662 | 5.978 | 5.662 | 28.942 |
| 6 | 1 | Борачка | 1.980 | | 1.980 | | 1.980 | |
| | 2 | Васил Левски | 1.125 | | 1.125 | | 1.125 | |
| | 3 | Његошева | 780 | | 780 | | 780 | |
| | 4 | Хр. Ботев (изнад надво) | 2.486 | | 2.486 | | 2.486 | |
| | 5 | Царибродских уметника | 1.000 | | 1.000 | | 1.000 | |
| | 6 | Најден Киров | | 2.100 | | 2.100 | | |
| | 7 | Светозар Марковић | | 600 | | 600 | | |
| | 8 | Васил Иванов Циле | | 500 | | 500 | | |
| | 9 | Каравелов | | 770 | | 770 | | |
| | 10 | Славјанска | | 740 | | 740 | | |
| | 11 | Сребрна | | 600 | | 600 | | |
| | | | 7.371 | 5.310 | 7.371 | 5.310 | 7.371 | 32.733 |

| Извршилац | Р. бр. | УЛИЦА | понедеља к | утора к | среда | четврта к | петак | Свега: |
|-----------|--------|------------------------|-----------------|--------------|-----------------|--------------|--------------|---------------|
| 7 | 1 | Бошко Буха | 1.120 | | 1.120 | | 1.120 | |
| | 2 | Бора Станковић | 2.783 | | 2.783 | | 2.783 | |
| | 3 | Десанка Максимовић | 1.320 | | 1.320 | | 1.320 | |
| | 4 | Вук Караџић | 870 | | 870 | | 870 | |
| | 5 | Раковски | 250 | | 250 | | 250 | |
| | 6 | Нишка | | 3.560 | | 3.560 | | |
| | 7 | 8. септембар | | 935 | | 935 | | |
| | 8 | Елин Пелин | | 786 | | 786 | | |
| | 9 | Јерма | | 550 | | 550 | | |
| | 10 | Железничка | | 450 | | 450 | | |
| | 11 | Шопска | | 260 | | 260 | | |
| | 12 | Бурел | | 450 | | 450 | | |
| | | | 6.343 | 6.991 | 6.343 | 6.991 | 6.343 | 33.011 |
| 8 | 1 | Сутјеска | 6.337 | | 6.337 | | 6.337 | |
| | 2 | Партизанска и Радничка | | 2.916 | | 2.916 | | |
| | 3 | Нешково | | 1.525 | | 1.525 | | |
| | | | 6.337 | 4.441 | 6.337 | 4.441 | 6.337 | 27.893 |
| 9 | 1 | Кирил и Методи | 2.300 | 2.300 | 2.300 | 2.300 | 2.300 | |
| | 2 | Детко Петров | 3.630 | | 3.630 | | 3.630 | |
| | 3 | Перос | | 250 | | 250 | | |
| | 4 | Видлич I | | 677 | | 677 | | |
| | 5 | Врело | | 475 | | 475 | | |
| | 6 | Канал | | 500 | | 500 | | |
| | | | 5.930 | 4.202 | 5.930 | 4.202 | 5.930 | 26.194 |
| 10 | 1 | Иво Андрић | 2.475 | | 2.475 | | 2.475 | |
| | 2 | Видлич II | 834 | | 834 | | 834 | |
| | 3 | Граничар | 281 | | 281 | | 281 | |
| | 4 | Нушићева | | 1.650 | | 1.650 | | |
| | 5 | Радејнска | | 1.214 | | 1.214 | | |
| | 6 | Живко Ропотски | | 550 | | 550 | | |
| | 7 | Висок | | 825 | | 825 | | |
| | 8 | Дејача | 768,5 | | 768,5 | | | |
| | | | 4.358,50 | 4.239 | 4.358,50 | 4.239 | 3.590 | 20.785 |
| 11 | 1 | Петрлашка | | 2.720 | 2.720 | 2.720 | | |
| | 2 | 9. мај | | 2.279 | 2.279 | 2.279 | | |
| | 3 | ЈНА | | 1.855 | 1.855 | 1.855 | | |
| | 4 | Козарица | 530 | | | | 530 | |
| | 5 | 4. јули | 420 | | | | 420 | |
| | 6 | 22. децембар | 360 | | | | 360 | |
| | 7 | Лаза Лазаревић | 800 | | | | 800 | |
| | 8 | Лозарска | 455 | | | | 455 | |
| | 9 | Градска пијаца | | | | | 6.635 | |
| | | | 2.565 | 6.854 | 6.854 | 6.854 | 9.200 | 32.327 |
| Извршилац | Р. бр. | УЛИЦА | понедеља к | утора к | среда | четврта к | петак | Свега: |
| | 1 | Власаки Алексов | 1.300 | | 1.300 | | 1.300 | |
| | 2 | Стара Планина | 960 | | 960 | | 960 | |

| | | | | | | | | |
|------------------|---------------|---|-------------------|----------------|---------------|------------------|---------------|---------------|
| 12 | 3 | Забрђе | 420 | | 420 | | 420 | |
| | 4 | Царибродска | 600 | | 600 | | 600 | |
| | 5 | Косовска | 710 | | 710 | | 710 | |
| | 6 | Црногорска | | 1.200 | | 1.200 | | |
| | 7 | Толстојева | | 600 | | 600 | | |
| | 8 | Флемингова | | 150 | | 150 | | |
| | | | 3.990 | 1.950 | 3.990 | 1.950 | 3.990 | 15.870 |
| Извршилац | Р. бр. | УЛИЦА | понедеља к | утора к | среда | четврта к | петак | Свега: |
| 13 | 1 | Балканска (ж. Станица – аутопут) | 3.150 | | 3.150 | | 3.150 | |
| | 2 | Сутјеска (Ћиримицилница) | | 3.450 | | | | |
| | 3 | Сутјеска 2 | | 600 | | | | |
| | | | 3.150 | 4.050 | 3.150 | | 3.150 | 13.500 |
| Извршилац | Р. бр. | УЛИЦА | понедеља к | утора к | среда | четврта к | петак | Свега: |
| 14 | 1 | Георги Димитров | | 13.605 | | | | |
| | 2 | Паркић „Каракашево“ | | | | | 385 | |
| | 3 | Паркић -Белеш | | | | | 230 | |
| | 4 | Степениште у ул. ЈНА, ул. Сутјеска и ул. Забрђе | 300 | | | | | |
| | | | 300 | 13.605 | | | 615 | 14.520 |
| Извршилац | Р. бр. | УЛИЦА | ДЕЖУРСТВА | | | | | Свега: |
| | | | СУБОТА | | НЕДЕЉА | | | |
| | | | | | | | | |
| 15 | 1 | Балканска до рампе | 4.768 | | 4.768 | | | |
| | 2 | Београдска | 1.450 | | | | | |
| | 3 | Теслина до рампе | | | 460 | | | |
| | 4 | Трг Зорана Ђинђића | 500 | | | | | |
| | 5 | Нишава изнад пруге | | | 2.420 | | | |
| | 6 | Паркић на тргу З.Ђинђића | 1.100 | | 1100 | | | |
| | | | 7.818 | | 8.748 | | 16.566 | |

| | Понедељак | Уторак | Среда | Четвртак | Петак | Субота | Недеља | Укупно |
|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|--------------|----------------|
| СВЕГА: | 72.401 | 82.491 | 76.390 | 64.836 | 78.582 | 7.818 | 8.747 | 391.265 |

НАПОМЕНА: СВЕ ЦИФРЕ ИЗ ПРЕТХОДНИХ ТАБЕЛА ИСКАЗАНЕ СУ У m²

НАПОМЕНА: На територији града становништво је у обавези да баштенски отпад одлаже поред контејнера како би се отпад благовремено прикупио, одвезао до компостера и наставило са његовим даљим третманом.

| | | | | |
|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| ПРОГРАМ 1. | ИЗВРШИОЦ: | | | |
| понедељак | уторак | среда | четвртак | петак |
| 6570 m ² | 6570 m ² | 6570 m ² | 6570 m ² | 6570 m ² |
| ПРОГРАМ | ИЗВРШИОЦ: | | | |

| | | | | |
|------------------------|----------------------|------------------------|---------------------|---------------------|
| 2. | | | | |
| понедељак | Уторак | среда | четвртак | петак |
| 5268 m ² | 5268 m ² | 5268 m ² | 5268 m ² | 5268 m ² |
| ПРОГРАМ 3. | ИЗВРШИОЦ: | | | |
| Понедељак | Уторак | среда | четвртак | петак |
| 8193 m ² | 8193 m ² | 8193 m ² | 8193 m ² | 8193 m ² |
| ПРОГРАМ 4. | ИЗВРШИОЦ: | | | |
| Понедељак | Уторак | среда | четвртак | петак |
| 6363 m ² | 4840 m ² | 6363 m ² | 4840 m ² | 6363 m ² |
| ПРОГРАМ 5. | ИЗВРШИОЦ: | | | |
| Понедељак | Уторак | среда | четвртак | петак |
| 5662 m ² | 5978 m ² | 5662 m ² | 5978 m ² | 5662 m ² |
| ПРОГРАМ 6. | ИЗВРШИОЦ: | | | |
| Понедељак | Уторак | среда | четвртак | петак |
| 7371 m ² | 5310 m ² | 7371 m ² | 5310 m ² | 7371 m ² |
| ПРОГРАМ 7. | ИЗВРШИОЦ: | | | |
| Понедељак | Уторак | среда | четвртак | петак |
| 6343 m ² | 6991 m ² | 6343 m ² | 6991 m ² | 6343 m ² |
| ПРОГРАМ 8. | ИЗВРШИОЦ: | | | |
| Понедељак | Уторак | среда | четвртак | петак |
| 6337 m ² | 4441 m ² | 6337 m ² | 4441 m ² | 6337 m ² |
| ПРОГРАМ 9. | ИЗВРШИОЦ: | | | |
| Понедељак | Уторак | среда | четвртак | петак |
| 5930 m ² | 4202 m ² | 5930 m ² | 4202 m ² | 5930 m ² |
| ПРОГРАМ 10. | ИЗВРШИОЦ: | | | |
| понедељак | Уторак | среда | четвртак | петак |
| 4358,50 m ² | 4239 m ² | 4358,50 m ² | 4239 m ² | 3590 m ² |
| ПРОГРАМ 11. | ИЗВРШИОЦ: | | | |
| понедељак | Уторак | среда | четвртак | петак |
| 2565 m ² | 6854 m ² | 6854 m ² | 6854 m ² | 9200 m ² |
| ПРОГРАМ 12. | ИЗВРШИОЦ: | | | |
| понедељак | Уторак | среда | четвртак | петак |
| 3990 m ² | 1950 m ² | 3990 m ² | 1950 m ² | 3990 m ² |
| ПРОГРАМ 13. | ИЗВРШИОЦ: | | | |
| понедељак | Уторак | среда | четвртак | петак |
| 3150 m ² | 4050 m ² | 3150 m ² | / | 3150 m ² |
| ПРОГРАМ 14. | ИЗВРШИОЦ: | | | |
| понедељак | Уторак | среда | четвртак | петак |
| 300 m ² | 13605 m ² | / | / | 615 m ² |

Шема бр. 2. Извожење смећа:

ПОНЕДЕЉАК – СМЕЋАР 1

| Редни број | Назив улице или објекта | Број контејнера |
|------------|--|-----------------|
| 1. | Кирило и Методије, Гимназија, Трг Строшена чешма | 5 |
| 2. | Перос | 2 |
| 3. | Врело | 1 |
| 4. | Власаки Алкексов | 5 |
| 5. | Стара планина | 1 |
| 6. | Забрђе | 2 |
| 7. | Толстојева | 1 |
| 8. | Бранко Ћопић | 1 |
| 9. | Флемингова | 1 |
| 10. | Црногорска | 2 |
| 11. | Царибродска | 2 |
| 12. | Детко Петров | 7 |
| 13. | Иво Андрић и Касарна | 8 |
| 14. | Видлич | 2 |
| 15. | Дејача | 1 |
| 16. | Нушићева | 2 |
| 17. | Живко Ропотски | 1 |
| 18. | Радејнска | 2 |
| 19. | Хиландарска | 4 |
| 20. | Светосавска | 4 |
| 21. | Дом за старе | 2 |
| 22. | Вртић – горњи | 1 |
| 23. | Сутјеска цела + Стационар | 22 |
| 24. | Нешково | 2 |
| 25. | Пастерова | 1 |
| 26. | Партизанска | 2 |
| 27. | Радничка | 4 |
| 28. | Млекара | 2 |
| 29. | Keј | 1 |
| 30. | Нишава – испод пруге | 7 |
| 31. | Нишава - изнад пруге | 10 |
| 32. | Балкан | 2 |
| 33. | Балканска – цела | 15 |
| 34. | Најден Киров | 7 |
| 35. | Васил Иванов Циле | 1 |
| 36. | Светозар Марковић | 2 |
| 37. | Христо Ботев – до цркве | 4 |
| 38. | Христо Ботрв – изнад цркве | 8 |
| 39. | Зеленгорска | 1 |
| 40. | Гробље | 10 |
| 41. | Царибродских уметника | 3 |
| 42. | Мотел | 4 |
| 43. | Христо Смирненски | 5 |
| 44. | Бошко Буха, Д.Вртић, Млекара | 7 |

| | | |
|----------------|-------------------------|------------|
| 45. | Бора Станковић | 6 |
| 46. | Десанка Максимовић | 2 |
| 47. | Вук Караџић | 2 |
| 48. | Београдска | 5 |
| 49. | Раковски | 2 |
| 50. | Граница | 24 |
| 51. | Караула | 1 |
| 52. | Кинг | 2 |
| 53. | Кауфман | 2 |
| 54. | Еурогаз | 2 |
| 55. | АМСС | 2 |
| 56. | Мигрантски центар - PVC | 2 |
| УКУПНО: | | 229 |

УТОРАК – СМЕЊАР 1

| Редни број | Назив улице или објекта | Број контејнера |
|------------|--|-----------------|
| 1. | Кирило и Методије и Трг строшена чешма | 3 |
| 2. | Детко Петров | 7 |
| 3. | Иво Андрић | 6 |
| 4. | Дом за старе | 2 |
| 5. | Петерлашка | 4 |
| 6. | 9. мај | 2 |
| 7. | ЈНА | 3 |
| 8. | 4. Јули | 1 |
| 9. | ЈНА 2 | 1 |
| 10. | Козарица | 2 |
| 11. | Лозарска | 1 |
| 12. | 8. Март | 9 |
| 13. | Омладинских бригада | 2 |
| 14. | Првомајска | 5 |
| 15. | Власаки Алексов | 5 |
| 16. | Толстојева | 1 |
| 17. | Бранко Ћопић | 1 |
| 18. | Флемингова | 1 |
| 19. | Црногорска | 2 |
| 20. | Стара планина | 1 |
| 21. | Нишава - испод пруге | 7 |
| 22. | Нишава - изнад пруге | 10 |
| 23. | Најден Киров | 7 |
| 24. | Васил Иванов Циле | 1 |
| 25. | Светозар Марковић | 2 |
| 26. | Христо Ботев - до Цркве | 4 |
| 27. | Христо Смирненски | 5 |
| 28. | Бошко Буха и доњи Вртић+ млекара | 7 |
| 29. | Бора Станковић | 6 |
| 30. | Десанка Максимовић | 2 |
| 31. | Вук Караџић | 2 |
| 32. | Београдска | 5 |

| | | |
|----------------|---------------------------|------------|
| 33. | Његошева | 1 |
| 34. | Борачка | 9 |
| 35. | Раковски | 2 |
| 36. | Сутјеска цела + Стационар | 22 |
| 37. | Нешково | 2 |
| 38. | Теслина + СТЦ | 5 |
| 39. | Пастерова | 1 |
| 40. | Нишка | 6 |
| 41. | 8.Септембар | 5 |
| 42. | Софијска | 6 |
| 43. | Аутопут + Happy stars | 5 |
| 44. | Управна зграда | 1 |
| 45. | Балканска до Тасу | 21 |
| 46. | Градњино | 1 |
| 47. | Граница | 24 |
| 48. | Караула | 1 |
| 49. | Кинг | 2 |
| 50. | Кауфман | 2 |
| 51. | Еурокас | 2 |
| 52. | Блу Петрол | 2 |
| 53. | Нишавска Долина | 3 |
| 54. | Металац | 1 |
| 55. | ОМВ | 2 |
| 56. | Кеј | |
| УКУПНО: | | 244 |

СРЕДА – СМЕЋАР 1

| Редни број | Назив улице или објекта | Број контејнера |
|------------|----------------------------------|-----------------|
| 1. | Београдска | 5 |
| 2. | Раковски | 2 |
| 3. | Христо Смирненски | 5 |
| 4. | Бошко Буха, Доњи вртић и млекара | 7 |
| 5. | Бора Станковић | 6 |
| 6. | Десанка Максимовић | 2 |
| 7. | Вук Караџић | 2 |
| 8. | Христо Ботев - до Цркве | 4 |
| 9. | Христо Ботев - изнад Цркве | 8 |
| 10. | Зеленгорска | 1 |
| 11. | Гробље | 10 |
| 12. | Царибродских Уметника | 3 |
| 13. | Мотел | 4 |
| 14. | Најден Киров | 7 |
| 15. | Васил Иванов Циле | 1 |
| 16. | Светозар Марковић | 2 |
| 17. | Нишава - изнад пруге | 10 |
| 18. | Балкан | 2 |
| 19. | Балканска цела | 15 |
| 20. | Пастерова | 1 |

| | | |
|----------------|--------------|------------------|
| 21. | Партизанска | 2 |
| 22. | Радничка | 4 |
| 23. | Млекара | 2 |
| 24. | Кеј | 1 |
| 25. | Граница | 24 |
| 26. | Караула | 1 |
| 27. | Кинг | 2 |
| 28. | Кауфман | 2 |
| 29. | Еурогас | 2 |
| 30. | Лукавица | 8+канте |
| 31. | Доње Градиње | 1+канте |
| 32. | Блу Петрол | 2 |
| 33. | АМСС | 2 |
| УКУПНО: | | 150+канте |

СРЕДА – СМЕЋАР 2

| Редни број | Назив улице или објекта | Број контејнера |
|------------|---|-----------------|
| 1. | Кирило и Методије, Гимназија и Трг строшена чешма | 5 |
| 2. | Перос | 2 |
| 3. | Врело | 1 |
| 4. | Власаки Алексов | 5 |
| 5. | Стара планина | 1 |
| 6. | Забрђе | 2 |
| 7. | Толстојева | 1 |
| 8. | Бранко Ћопић | 1 |
| 9. | Флемингова | 1 |
| 10. | Црногорска | 2 |
| 11. | Царибродска | 2 |
| 12. | Детко Петров | 7 |
| 13. | Иво Андрић и Касарна | 8 |
| 14. | Видлич | 2 |
| 15. | Дејача | 1 |
| 16. | Нушићева | 2 |
| 17. | Живко Ропотски | 1 |
| 18. | Радејнска | 2 |
| 19. | Хиландарска | 4 |
| 20. | Светосавска | 4 |
| 21. | Дом за старе | 2 |
| 22. | Вртић - горњи | 1 |
| 23. | Сутјеска цела + Стационар | 22 |
| 24. | Нешково | 2 |
| 25. | Нишава - испод пруге | 7 |
| 26. | Белеш - доњи | 6+канте |
| 27. | Белеш - горњи | 1+канте |
| 28. | Нишавска долина | 3 |
| 29. | Радејна | 5 |
| 30. | Смиловско језеро | 4 |

| | | |
|----------------|------------------------|------------------|
| 31. | Смиловци | 8 |
| 32. | Гуленовци | 5 |
| 33. | Височки Одоровци | 8 |
| 34. | Мигрантски центар- рвс | 2 |
| УКУПНО: | | 125+канте |

СРЕДА – СМЕЊАР 3

| Редни број | Назив улице или објекта | Број контејнера |
|----------------|--------------------------|-----------------|
| 1. | Горње градиње | 1+канте |
| 2. | Градинска | канте |
| 3. | Огранак ул. Христо Ботев | канте |
| 4. | Граничар | канте |
| 5. | Видлич 2 | канте |
| 6. | Косовска | 1 |
| 7. | Карнишор | 1 |
| 8. | Манастирче | 1+канта |
| 9. | Лукавица- Сури сокак | канте |
| 10. | Лукавица – Рудина 1 и 2 | 3 |
| 11. | Лукавица – гробље | 1 |
| 12. | Жељуша – доња (сокаци) | канте |
| 13. | Жељуша – горња (сокаци) | канте |
| 14. | Жељуша - гробље | 2 |
| 15. | Гојин Дол - | 4+канте |
| 16. | Гојин Дол – гробље | 1 |
| УКУПНО: | | 15+канте |

ЧЕТВРТАК – СМЕЊАР 1

| Редни број | Назив улице или објекта | Број контејнера |
|------------|----------------------------------|-----------------|
| 1. | Београдска | 5 |
| 2. | Раковски | 2 |
| 3. | Борачка | 9 |
| 4. | Бошко Буха и доњи Вртић+ млекара | 7 |
| 5. | Бора Станковић | 6 |
| 6. | Десанка Максимовић | 2 |
| 7. | Вук Караџић | 2 |
| 8. | Христо Смирненски | 5 |
| 9. | Његошева | 1 |
| 10. | Христо Ботев - до Цркве | 4 |
| 11. | Светозар Марковић | 2 |
| 12. | Васил Иванов Циле | 1 |
| 13. | Најден Киров | 7 |
| 14. | Балканска до Тасу | 21 |
| 15. | Сутјеска цела + Стационар | 22 |
| 16. | Нешково | 2 |
| 17. | Теслина + СТЦ | 5 |
| 18. | Пастерова | 1 |
| 19. | Нишка | 6 |

| | | |
|----------------|-----------------------|------------------|
| 20. | 8.Септембар | 5 |
| 21. | Keј | 1 |
| 22. | Управна зграда | 1 |
| 23. | Софијска | 6 |
| 24. | Аутопут + Happy stars | 5 |
| 25. | Граница | 24 |
| 26. | Караула | 1 |
| 27. | Кинг | 2 |
| 28. | Кауфман | 2 |
| 29. | Еурогас | 2 |
| 30. | Градњино | 1 |
| 31. | Блу Петрол | 2 |
| 32. | Нишавска Долина | 3 |
| 33. | Металац | 1 |
| 34. | ОМВ | 2 |
| 35. | Жељуша - горња | канте |
| 36. | Жељуша - Панчина мала | канте |
| УКУПНО: | | 168+канте |

ЧЕТВРТАК – СМЕЂАР 2

| Редни број | Назив улице или објекта | Број контејнера |
|----------------|--|-----------------|
| 1. | Кирило и Методије и Трг строшена чешма | 3 |
| 2. | Детко Петров | 7 |
| 3. | Иво Андрић | 6 |
| 4. | Дом за старе | 2 |
| 5. | Петерлашка | 4 |
| 6. | 9. мај | 2 |
| 7. | ЈНА | 3 |
| 8. | 4. Јули | 1 |
| 9. | ЈНА 2 | 1 |
| 10. | Козарица | 2 |
| 11. | Лозарска | 1 |
| 12. | 8. Март | 9 |
| 13. | Омладинских бригада | 2+канте |
| 14. | Првомајска | 5 |
| 15. | Власаки Алексов | 5 |
| 16. | Толстојева | 1 |
| 17. | Бранко Топић | 1 |
| 18. | Флемингова | 1 |
| 19. | Црногорска | 2 |
| 20. | Стара планина | 1 |
| 21. | Нишава - изнад пруге | 10 |
| 22. | Жељуша од кантон до Тасу | 7+канте |
| 23. | Балкан | 2 |
| 24. | Нишава - испод пруге | 7 |
| УКУПНО: | | 85+канте |

ЧЕТВРТАК – СМЕЋАР 3

| Редни број | Назив улице или објекта | Број контејнера |
|----------------|------------------------------|-----------------|
| 1. | Доњи Белеш – Жељуша (сокаци) | канте |
| 2. | Трнски Одоровци | 8 |
| 3. | Кафана Манастир | 6+канте |
| 4. | Поганово | 6 |
| УКУПНО: | | 20+канте |

Распоред извожења комуналног отпада **ПЕТКОМ** и **НЕДЕЉОМ** је исти као распоред извожења отпада **ПОНЕДЕЉКОМ**.

Распоред извожења комуналног отпада **СУБОТОМ** је исти као распоред извожења отпада **УТОРКОМ**.

Станари улица Граничар, Видлич II, једног дела улице Омладинских бригада и крака улице Христо Ботев током 2017. године склопили су уговор са ЈП „Комуналац“ Димитровград, док станари улице Градинска склопили су уговоре током 2021. године, којима је дефинисан одвоз смећа и понашање са посудама за одлагање смећа (из разлога што су наведене улице веома тесне за маневрисање аутосмећарима, станарима ових улица дате су по две канте од по 120 литара за одлагање комуналног отпада). Извожење прикупљеног смећа из поменутих улица врши се једном недељно и то средом.

Током 2024. године за потребе овог погона (чистоћа) потребна је набавка следећих добара:

- контејнер за комунални отпад од 1,1 м³.....20 ком.
- усисивач.....1 ком.
- дувач.....1 ком.
- атомизер.....2 ком.

б) Зимска служба

У зимским условима, када није могуће чишћење коловозних површина са истим бројем извршилаца, обављали би се следећи послови:

- Бацање соли на коловозу и тротоару и рашчишћавање снега лопатама и ротофрезама ако су падавине мањег обима.
- Када су падавине већих размера, чишћење снега са коловоза вршило би се по договору уз посебно уговарање накнаде по часу рада возила са или без радника.
- Посипање калцијум-хлорида по тротоарима у центру града како не би дошло до појаве леда.

в) Прање улица и тротоара

Ови радови би се извршавали сходно појединачним потребама и налозима уз примену цена радног часа возила са радницима по усвојеном ценовнику.

$$\begin{aligned} 9.900,00 \text{ дин/}h \times 5 \text{ ком.} &= 49.500,00 \\ \underline{2 \text{ радника} \times 709,50 \times 8^h} &= 11.352,00 \\ 60.852,00 : 24.000 \text{ m}^2 &= 2,54 \text{ рсд/m}^2 \end{aligned}$$

Јединична цена на бази просечног норматива прања возилом/цистерном + 2 радника за 24.000м² дневно, износи **2,54** рсд/м² без ПДВ-а .

Недељно прање улица 40.601,00 м² x 2,54 рсд/м² = 103.126,54 дин/нед.
(Шема 3)

Месечно прање улица 84.044,07 м² x 2,54 рсд/м² = 213.471,94 дин/мес.
(Шема 4)

Шема бр. 3. Списак улица за недељно прање:

| Р.бр. | Улица | м ² |
|---------------|-------------------------|----------------|
| 1. | Детко Петров | 3.630 |
| 2. | Кирил и Методи | 2.300 |
| 3. | Балканска | 12.961 |
| 4. | Христо Ботев (до цркве) | 1.400 |
| 5. | Београдска | 1.450 |
| 6. | Христо Смирненски | 1.300 |
| 7. | Нишава (изнад пруге) | 2.420 |
| 8. | Бошко Буха | 1.120 |
| 9. | Васил Левски | 1.125 |
| 10. | Његошева | 780 |
| 11. | Најден Киров | 2.100 |
| 12. | Трг Зорана Ђинђића | 500 |
| 13. | Теслина (до рампе) | 460 |
| 14. | Нишава (испод пруге) | 2.420 |
| 15. | Градска пијаца | 6.635 |
| СВЕГА: | | 40.601 |

Шема бр. 4. - СПИСАК УЛИЦЕ ЗА МЕСЕЧНО ПРАЊЕ

| Р.бр. | Улица | м ² |
|-------|---------------------------|----------------|
| 1. | Христо Ботев | 2.486 |
| 2. | Сутјеска | 6.337 |
| 3. | Пастерова | 4.000 |
| 4. | Нешково | 1.525 |
| 5. | Елин Пелин | 786 |
| 6. | Царибродских уметника | 1.000 |
| 7. | Јерма | 550 |
| 8. | 8. септембар | 935 |
| 9. | Нишка | 3.650 |
| 10. | Партизанска и Радничка | 2.960 |
| 11. | Теслина (до Дистрибуције) | 1.903 |
| 12. | Власаки Алексов | 1.300 |
| 13. | Петерлашка | 2.720 |
| 14. | Лозарска | 455 |
| 15. | Радејнска | 1.214 |
| 16. | 9. мај | 2.279 |

| | | |
|-----|---------------------|---------------|
| 17. | ЈНА | 1.855 |
| 18. | Иво Андрић | 2.475 |
| 19. | Лаза Лазаревић | 800 |
| 20. | Живко Ропотски | 550 |
| 21. | Висок | 825 |
| 22. | Видлич | 1.511 |
| 23. | Нушићева | 1.650 |
| 24. | Врело | 475 |
| 25. | 8. март | 3.172 |
| 26. | Хилендарска | 2.490 |
| 27. | Светосавска | 2.326 |
| 28. | Омладинских бригада | 2.065 |
| 29. | Првомајска | 1.587 |
| 30. | СЦ Парк | 5.293 |
| 31. | Раковски | 250 |
| 32. | Шопска | 260 |
| 33. | Бурел | 450 |
| 34. | Железничка | 450 |
| 35. | Стара планина | 960 |
| 36. | Забрђе | 420 |
| 37. | Царибродска | 600 |
| 38. | Косовска | 710 |
| 39. | Козарица | 530 |
| 40. | 4. јули | 420 |
| 41. | 22. децембар | 360 |
| | СВЕГА: | 65.564 |

НАПОМЕНА: Врши се по налогу оснивача.

г) Одвоз смећа из приградских насеља и месних заједница

Мештани приградских месних заједница Градиње, Лукавица, Жељуша, Белеш и Гојин Дол током 2008., 2009. и 2010. године склопили су уговор са ЈП „Комуналац“ Димитровград којим је дефинисан одвоз смећа и понашање са посудама за одлагање смећа (ЈП „Комуналац“ набавио је из сопствених прихода за свако домаћинство по 2 канте за комунални отпад, а са мештанима је сачињен посебан уговор о задужењу и давању типских посуда за смеће. Једна канта је за суви отпад, а друга за мокри отпад).

Извожење прикупљеног смећа из горе поменутих месних заједница врши се, сходно уговором преузетих обавеза, једном недељно и то средом и четвртком, по завршетку градског програма за предметне дане.

Током 2014. и 2015. године организован је одвоз отпада са подручја Дерекула и то: МЗ Трнски Одоровци и Поганово, постављањем контејнера за мешовити отпад од 1,1 м³. У 2016. години постављени су контејнери за комунални отпад на подручју Забрђа: МЗ Радејна, Смиловци, В. Одоровци и Гуленовци.

У плану је да се током 2024. године поставе контејнери за комунални отпад у још неким МЗ на просторима Забрђа и Дерекула, уз сагласност Општинске управе. Током 2024. године планирана је још и реконструкција дотрајалих стајалишта за контејнере за комунални отпад од 1,1 м³, као и изградња нових стајалишта на местима на којима до сада нису постојала. Поред наведених активности планирана је санација већ дотрајалих парковских мобилијара у парковима на територији општине Димитровград.

д) Градска пијаца

Одржавање јавне хигијене градске пијаце обухваћено је програмом чишћења града, а наплата пијачне таксе обухваћена је кроз инкасантску службу.

Ради обезбеђења услова за унапређење функционисања градске пијаце у 2024. години потребно је следеће:

- вршити редовно одржавање свих тезги на робној и зеленој пијаци,
- поправку 20 старих тезги у делу робне пијаце (фарбање, покривање лимом и сл.)
- лицитацију за закуп продајних места спровести након усвајања новог ценовника у складу са одлуком о уређењу и одржавању градске пијаце,
- спроводити све мере и радње прописане одлуком о одржавању и уређењу градске пијаце и правилника о пијачном реду.

ђ) Издајање секундарних сировина

Издајање секундарних сировина, као и баштенског отпада из укупне масе отпада има два аспекта:

Први аспект је умањење запреминске количине отпада који би се требао одложити на РДП у Пироту, а самим тим и смањење трошкова везано за транспорт и одлагање отпада.

Други аспект је приход од продаје секундарних сировина и стварање стабилног компоста сличног хумусу (процес компостирања се ради одвојеним прикупљањем биоотпада, који чини тежински удео од око 30-40% укупног отпада).

Компостирањем се за 1/3 смањује отпад самим тим и трошкови депоновања отпада на Регионалној депонији у Пироту.

Тренутно ЈП Комуналац има постављена 134 контејнера за пластичну амбалажу и 18 за картонску амбалажу (отежани рад компостера због недовољног броја радника).

Министарство заштите животне средине у сарадњи са EISP2 програмом подржаним од стране Шведске Владе, спроводи пројекат увођења одвојеног сакупљања рециклабилног отпада у оквиру 4 региона управљања отпадом у Србији (Панчево, Срем – Мачва, Дубоко и Пирот). Пројекат се финансира из инструмента за претприступну помоћ (IPA) Европске комисије (IPA 2017).

У складу са наведеним, општина Димитровград кроз пројекат је добила 62 пластичних контејнера (HDPE) од 1,1м³, жуте и плаве боје и канте (HDPE) плаве боје од 240л за одлагање рециклабилног отпада, као и троосовинско возило за сакупљање и превоз рециклабилног тока отпада капацитета 20м³ са механизмом за пресовање отпада и могућношћу прихватања канти од 120л/240л и контејнера од 1,1м³.

На територији Општине постављено је :

- 27 пластичних контејнера (HDPE) од 1,1м³ (жуте боје) са точкићима за одлагање стакла
- 35 пластичних контејнера (HDPE) од 1,1м³ (плаве боје) са точкићима за одлагање рециклабилног отпада

Крајем 2022.године и почетком 2023. године са корисницима комуналних услуга склопљени су Уговори о задужењу и дате на коришћење канте од 240л (плаве боје) за прикупљање рециклабилног отпада из домаћинства. У оквиру Пројекта Општина је добила 1470 канти, од тога броја 1412 канти од 240л су дате на коришћење.

План извожења рециклабилног отпада са територије града и приградских насеља општине Димитровград:

Од 01.марта до 30.новембра сакупљање и извожење рециклабилног отпада врши се сваке друге недеље и то понедељком из приградских месних заједница, а уторком са територије града. У периоду од 1.децембра до 28.фебруара сакупљање и одвоз рециклабилног

отпада се врши сваке треће недеље због смањења количине рециклабилног отпада током зимских месеци. Извожење рециклабилног отпада током зимских месеци се врши истим данима као и током остатка године, понедељком са простора приградских месних заједница а уторком са територије града.

е) Одржавање кишне канализације и одводних канала за атмосферску воду

Под одржавањем канала подразумева се вађење наталоженог материјала махом кишног наноса и одвожење истог, као и текуће и инвестиционо одржавање истих.

Чишћење гајгер сливника вршило би се по налогу оснивача.

Накнада се обрачунава према стварно утрошеном времену и важећим ценама за норма час радника и возила.

ж) Димничарска служба

У оквиру овог погона функционише и оџачарска служба која ће радити по потреби (понедељак и уторак). Ценовник је дат у склопу заједничког ценовника комуналних услуга ЈП „Комуналац“.

ПОГОН „ЗЕЛЕНИЛО“

КАТЕГОРИЗАЦИЈА ПОСТОЈЕЋИХ ЗЕЛЕНИХ ПОВРШИНА

І КАТЕГОРИЈА

ТАБЕЛА (1)

| ЛОКАЦИЈА | ЈЕД. МЕРЕ | КОЛИЧИНА |
|--|----------------|-----------------|
| Паркић на тргу Др. Зорана Ђинђића | m ² | 1.900 |
| Зеленило на пјачети испред Дома за културу | m ² | 100 |
| Велика жардињера испред Јавног Трезора | m ² | 12,50 |
| Зелене површине испред суда | m ² | 240 |
| Травњак на зеленој пијаци | m ² | 1.158 |
| СВЕГА: | | 3.410,50 |

ТАБЕЛА (2)

| ЛОКАЦИЈА | ЈЕД. МЕРЕ | КОЛИЧИНА |
|--|-----------|-----------|
| Елипсасте жардињере у Балканској улици укључујући и жардињере испред тржног центра и Поште | ком. | 32 |
| Коцкасте жардињере у улици Балканска (сиве) | ком. | 19 |
| СВЕГА: | | 51 |

II КАТЕГОРИЈА

ТАБЕЛА (1)

| ЛОКАЦИЈА | ЈЕД. МЕРЕ | КОЛИЧИНА |
|---|----------------|---------------|
| Тракасти зелени појас поред железничке пруге у центру града | m ² | 4.500 |
| Тракасти зелени појас поред путева у насељеном месту | m ² | 29.870 |
| Травњак на дечијем игралишту у МЗ Жељуша- „Каракашево“ | m ² | 1.100 |
| Травњак на дечијем игралишту МЗ Белеш | m ² | 600 |
| Зелена површина око цркве у МЗ Жељуша | m ² | 2.100 |
| Тракасти зелени појас у улици Георги Димитров | m ² | 5.600 |
| Тракасти зелени појас у МЗ Градиње и Гојин Дол као и тракасти појас поред пружног прелаза МЗ Градиње, Белеш и Гојин Дол | m ² | 2.500 |
| СВЕГА: | | 46.270 |

ТАБЕЛА (2)

| ЛОКАЦИЈА | ЈЕД. МЕРЕ | КОЛИЧИНА |
|--|-----------|-----------|
| Бетонске жардињере на "Строшену чешму" | ком. | 36 |
| Бетонске жардињере у ул. Балканска на потезу од доње рампе до железничке станице | ком. | 19 |
| СВЕГА: | | 55 |

III КАТЕГОРИЈА (ДРВОРЕД)

| Р.бр. | ЛОКАЦИЈА (УЛИЦА) |
|-------|--------------------------------------|
| 1. | Балканска (аутобуска-доње рампе) |
| 2. | Балканска (доње рампе-Најден Киров) |
| 3. | Најден Киров |
| 4. | Васил Иванов Циле |
| 5. | Кирил и Методи |
| 6. | Христо Смирненски |
| 7. | Београдска |
| 8. | Десанка Максимовић |
| 9. | Вук Караџић |
| 10. | Радничка (Тигрово насеље) |
| 11. | Сутјеска |
| 12. | Улица паралелна са улицом „Софијска“ |

ГОДИШЊИ КАЛЕНДАР

(Основни радови одржавања зелених јавних површина по категоријама)

| Р.бр. | Назив операције | I категорија | II категорија | III категорија |
|-------|---|--------------|---------------|----------------|
| 1. | Грабуљање лишћа | 5 x год. | / | / |
| 2. | Кошење травњака | 16 x год. | 8 x год. | / |
| 3. | Грабуљање и уклањање траве | 16 x год. | 8 x год. | / |
| 4. | Прихрана травњака | 1 x год. | / | / |
| 5. | Заливање травњака | 40 x год. | / | / |
| 6. | Формирање цветних леја | 2 x год. | / | / |
| 7. | Заливање цветних рондела | 40 x год. | / | / |
| 8. | Прашење цветних рондела | 10 x год. | / | |
| 9. | Садња сезонског цвећа | 2 x год. | 1 x год. | / |
| 10. | Прихрањивање цветних рондела | 2 x год. | / | / |
| 11. | Садња (допуна) дрворедних садница | По потреби | По потреби | 2 x год. |
| 12. | Орезивање грана дрворедних стабала, сакупљање и њихово уклањање | 2 x год. | / | 2 x год. |
| 13. | Окопавање и чанкоровање дрворедних стабала | 5 x год. | / | 5 x год. |
| 14. | Прихрана дрворедних стабала | 1 x год. | / | 1 x год. |
| 15. | Заливање дрворедних стабала | 16 x год. | / | 16 x год. |
| 16. | Садња жбуња, шибља и покривача тла | По потреби | По потреби | По потреби |
| 17. | Окопавање | 10 x год. | / | 10 x год. |
| 18. | Заливање | 20 x год. | / | 15 x год. |
| 19. | Крчење старих и сувих стабала | По потреби | По потреби | 2 x год. |
| 20. | Окопавање жардињера | 10 x год. | 10 x год. | / |
| 21. | Заливање жардињера | 20 x год. | 15 x год. | / |
| 22. | Прихрана жардињера | 2 x год. | 2 x год. | / |

У служби зеленила за време зимских месеци формира се обавезна зимска служба којој је радни задатак стресање снега са стабала нарочито са четинарских врста како би се избегле зимске извале, ломљење грана и стабала. За ову службу потребна су три радника.

Цена садње сезонског цвећа, дрвећа (лишћара и четинара), листопадног и зимзеленог шибља и покривача тла, крчење старих стабала, орезивање, радикална сеча шибља, утовар и одвоз, формирање цветних рондела и травњака, је детаљно приказана у Ценовнику за 2024.годину у делу зеленило и јавна хигијена.

Током 2024.године потребно је набавити следећу опрему:

- Телескоп 1 ком.

ПОГОН „ГРАДСКО ГРОБЉЕ“

Услуге погона „Градско гробље“ које пружа на градском гробљу у Димитровграду, МЗ Жељуша, МЗ Лукавица и МЗ Гојин Дол сагледане су са три аспекта:

а) Пружање услуга трећим лицима-обухвата услуге сахрањивања, изнајмљивања просторија за подушја и одређивања, услуга капеле и сл. Ове услуге дефинисане су ценовником и наплаћују се од корисника услуга.

б) Текуће одржавање - обухвата кошење и уклањање траве и корова, кресање шибља и грања, окопавање цвећњака, чишћење гробља, одржавање објеката, ограда, стаза итд.

в) На градском гробљу током 2024.године планиране су следеће активности:

- ✓ реконструкција металне ограде старог дела градског гробља
- ✓ решавање проблема простора за сахрањивање – проширење градског гробља
- ✓ израда нових стаза и ограда на новом делу гробља
- ✓ израда потпорних зидова на новом делу гробља
- ✓ насипање новоформираних тераса земљом из ископа
- ✓ парцелација гробних места на новом делу гробља
- ✓ поправка и пресвлачење степеница на старом делу гробља
- ✓ санација ограда на старом делу гробља
- ✓ израда заштитне ограде на кривини ул. „Зеленгорска“ (због константног одрона)
- ✓ уређење зелених површина (набавка и садња цвећа и зимзелених садница)
- ✓ израда гробних места (бетонска ограда)
- ✓ постављање металне ограде на новом делу гробља
- ✓ санација ограде на старом делу гробља

Активности на гробљу у МЗ Лукавица:

- ✓ обезбеђивање простора за изградњу нових гробних места
- ✓ кошење и чишћење (једном месечно)
- ✓ одржавање постојећих објеката

Активности на гробљу у МЗ Жељуша:

- ✓ кошење и чишћење (једном месечно)
- ✓ обезбеђивање простора за изградњу нових гробних места
- ✓ одржавање постојећих објеката

Активности на гробљу у МЗ Гојин Дол:

- ✓ кошење и чишћење 1/ месечно
- ✓ одржавање постојећих објеката

г) ЈП „Комуналац“ ће на основу Одлуке Скупштине Општине Димитровград о уређивању, одржавању гробља и сахрањивању почев од 2015. године, а на захтеве Месних заједница или сродника умрлог извршити сахрањивање о трошку сродника или правног лица по важећем ценовнику предузећа (Одлука бр. 06-83/14-1/25-12 од 21.11.2014. године).

Током 2024. године потребно је набавити следећу опрему:

- Ударни чекић (кобра)..... 1 ком

ПОГОН „ ЗООХИГИЈЕНСКА СЛУЖБА“

Знамо да се пси који се налазе на нашим улицама често налазе и изван нашег града, у природи, где није искључен контакт са дивљим животињама које представљају непосредну опасност за ширење беснила. Не мању опасност напуштени пси представљају и по безбедност грађана, јер је све више број пријављених уједа паса, где су последице фаталне. Еутаназија паса забрањена је Законом и представља кривично дело

Имајући у виду број позива упућених зоохигијенској служби ЈП „Комуналац“ Димитровград, о пријављивању напуштених паса и мачака, као и велики ризик за ширење опасних заразних болести које су заједничке за људе и животиње, Скупштина општина Димитровград донела је Одлуку о давању на коришћење војног комплекса „Оштри врх“ СЦВ и ВОЈИН у Димитровграду Јавном предузећу „Комуналац“ (Одлука бр. 06-157/15-1/40-14 од 21.12.2015. године), након чега је фазно завршена реконструкција постојећих објеката, изградња боксова са потребном инфраструктуром (септичка јама, јама гробница, водовод), асфалтирање пута од улаза на прихватилиште до управне зграде, замена столарије на управној згради, као и санација крова на управној згради прихватилишта.

Услуге ветеринара (индентификација и тријажа изгубљених животиња, обележавање, вакцинација, дехелментација, стерилизација, еутаназија (агресивних и болесних животиња), лечење и хируршке интервенције).

Решењем Министарства пољопривреде, шумарства и водопривреде – Управа за ветерину бр. 323-07-091242/2018-05 од 29.11.2018. године прихватилиште је уписано у регистар објеката за држање животиња, што значи да је прихватилиште испунило све Законске услове за несметан рад.

3.3 Радна јединица „Услужне делатности“

ГРАЂЕВИНСКИ ПОГОН

Процењени физички обим активности

| Рбр. | Активност | Мерна јединица | План 2023 | Процена реализације 2023 | План 2024 | План 2025 | План 2026 |
|------|--|----------------|-----------|--------------------------|-----------|-----------|-----------|
| 1 | Број издатих радних налога – Грађевински погон | ком. | 10 | 5 | 10 | 10 | 10 |
| 2 | Број издатих окончаних ситуација – Грађевински погон | ком. | 5 | 5 | 5 | 5 | 5 |

Ова радна јединица састоји се од грађевинских радника, возача, бравара, молера, аутомеханичара и стручног кадра који би реализовали све програме по осталим радним јединицама, одржавању објеката, програме месним заједницама и Општине Димитровград, као и вршењу услуга трећим лицима.

Ова радна јединица, реализује активности по уговорима за одржавање локалних и махалских путева општине Димитровград, Летње одржавање путева и Обезбеђивање јавног осветљења на територији општине Димитровград. За реализацију ових активности неће се предвиђати нови радници већ ће исте реализовати постојећа радна снага ове Р.Ј. и Р.Ј. „Гранични прелаз“ (због малог обима посла).

ПОГОН МАШИНСКИ ПАРК

Процењени физички обим активности

| Рбр. | Активност | Мерна јединица | План 2023 | Процена реализације 2023 | План 2024 | План 2025 | План 2026 |
|------|--|----------------|-----------|--------------------------|-----------|-----------|-----------|
| 1 | Број издатих радних налога – Машински парк | ком. | 30 | 50 | 30 | 30 | 30 |
| 2 | Број окончаних ситуација – Машински парк | ком. | 10 | 1 | 10 | 10 | 10 |

Погон „Машински парк„ се састоји од возача, руковаоца радних машина, аутомеханичара, аутоелектричара и стручног кадра који би реализовали све програме по осталим радним јединицама, месних заједница и Општине Димитровград, као и вршењу услуга трећим лицима.

За реализацију планираних радова, погон Машински парк располаже следећом радном снагом:

1. Шеф погона Машински парк - 1
2. Заменик шефа Машинског парка - 1
3. Пословођа Машинске радионице - 1
4. КВ аутомеханичар - 2
5. Возач - 3
6. Возач аутобуса - 2
7. Руковаоц грађевинске механизације - 5

Неопходна набавка возила за рад и функционисање ЈП Комуналац у 2024. години:

| | | | |
|----|--------------------------|------|---|
| 1. | Теретно возило (пикап) | ком. | 1 |
|----|--------------------------|------|---|

На основу расположивих средстава за рад са набавком нових возила РЈ „Услугне делатности“ – погон машински парк би располагао следећим возним парком:

| | | | |
|-----|---|------|---|
| 1. | Путничко возило | ком. | 5 |
| 2. | Теретно возило (пикап) | ком. | 5 |
| 3. | Путничко возило (лада нива) | ком. | 3 |
| 4. | Теретно возило (путар) – носивост око 1t | ком. | 3 |
| 5. | Камин кипер | ком. | 4 |
| 6. | Аутобус 20+1 | ком. | 2 |
| 7. | Аутосмећар | ком. | 4 |
| 8. | Аутоцистерна за пијаћу воду | ком. | 1 |
| 9. | Аутоцистерна за техничку воду | ком. | 2 |
| 10. | Специјално возило – канал џет | ком. | 1 |
| 11. | Piaggio (трицикл) – возило за секундарне сировине | ком. | 1 |
| 12. | Ауточистилица 2 m ³ | ком. | 1 |
| 13. | Вибро ваљак са рудом од 2 t | ком. | 1 |
| 14. | Нисконосећа приколица до 23 t | ком. | 1 |
| 15. | Нисконосећа приколица до 12 t | ком. | 1 |
| 16. | Нисконосећа приколица до 3 t | ком. | 1 |
| 17. | Мини утоваривач | ком. | 1 |

| | | | |
|-----|---|------|---|
| 18 | Ровокопач – утоваривач | ком. | 4 |
| 19. | Утоваривач | ком. | 1 |
| 20. | Вибро ваљак VV910D | ком. | 1 |
| 21. | Булдозер | ком. | 1 |
| 22. | Мини багер | ком. | 1 |
| 23. | Трактор са прикључцима (таруп, приколица, ротациона косачица,раоник за снег , посипач соли) | ком. | 2 |
| 24. | Камион дизалица са корпом до 29 m ³ | ком. | 1 |
| 25. | Тракторска приколица до 4 t | ком. | 1 |
| 26. | Тракторска приколица до 8 t | ком. | 1 |
| 27. | Вибро ваљак до 3 t | ком. | 1 |
| 28. | Цистерна за осоку | ком. | 1 |

3.4 Радна јединица „Гранични прелаз“

Процењени физички обим активности

| Рбр. | Активност | Мерна јединица | План 2023 | Процена реализације 2023 | План 2024 | План 2025 | План 2026 |
|------|---|----------------|-----------|--------------------------|-----------|-----------|-----------|
| 1 | Број наплаћених накнада за одржавање терминала на ГП-страни камиони | ком. | 160.000 | 172.000 | 165.000 | 175.000 | 175.000 |
| 2 | Број продатих жетона на јавном тоалету на ГП | ком. | 100.000 | 163.000 | 120.000 | 120.000 | 120.000 |

Програм послова који ће се обављати на граничном прелазу, царинска испостава "Градина" Димитровград за 2024. годину:

1. Чишћење јавних површина;
2. Одржавање зеленила;
3. Одржавање грађевинских објеката;
4. Одржавање саобраћајница;
5. Одржавање уређаја и инсталација;
6. Одржавање спољне расвете на прелазу;
7. Одржавање полујавног WC-а у теретном терминалу и јавног WC-а на путничком прелазу "Градина";
8. Претовар робе;
9. Одржавање хигијене пословних просторија у Царинарници Димитровград и на Граничном прелазу.

1. ЧИШЋЕЊЕ ЈАВНИХ ПОВРШИНА

Под чишћењем јавних површина подразумева се сакупљање видљивих отпадака са асфалтних и зелених површина, метење површине као и одвоз отпадних материја на регионалну депонију.

Обавезно је свакодневно прање асфалтних површина испод настрешница и око објеката у летњем периоду, односно 120 дана, а свих осталих површина најмање једном недељно, односно 44 дана.

Праће свих површина вршиће се аутоцистерном или цревима за заливање.

У зимском периоду са истим бројем извршиоца вршиће се рашчишћавање снега са свих површина, а посебно око објеката како би ове површине биле потпуно очишћење ради несметаног обављања послова особља на граничном прелазу.

У случају обилнијих снежних падавина рашчишћавање снега вршиће се ангажовањем механизације тј. зимске службе ЈП „Комуналац“.

Површине за чишћење су следеће:

| | |
|--|-----------------------------|
| Коловозна трака улазна | 2.000 m ² |
| Трака за теретна возила на улазу | 2.200 m ² |
| Трака на излазној страни | 6.000 m ² |
| Трака за теретна возила | 4.800 m ² |
| Коловозна трака од граничне линије до надвожњака | 22.260 m ² |
| Паркинг плац око "фришопа" на излазној страни | 1.000 m ² |
| Паркинг плац око "Фришопа" на улазној страни | 1.800 m ² |
| Теретни терминал и плато око шпедиција | 11.000 m ² |
| Паркинг плац за службена возила | 350 m ² |
| Укупно: | 51.410 m² |

По нормативу за конкретно обављање послова једног извршиоца дневна норма је 7.000 m². Рад би се одвијао свакодневно и то од 07-15h односно 07-19h часова (сменски рад). За обављање ових послова потребно је 16 извршиоца (чистача јавних површина).

2. ОДРЖАВАЊЕ ЗЕЛЕНИХ ПОВРШИНА

У зелене површине које се предвиђају за одржавање спадају:

| | |
|--|-----------------------------|
| Површина за кошење испод и изнад саобраћајница | 10.600 m ² |
| Травњаци око јавних тоалета | 550 m ² |
| Травњаци око објеката | 500 m ² |
| Зелени појас између коловозни трака | 3.000 m ² |
| Травњаци око објеката Царине | 2.000 m ² |
| Површине за кошење око комплекса магацина "касарна" | 1.000 m ² |
| Површина за кошење од наплатне рампе до зграде шпедиција | 800 m ² |
| Укупно: | 18.450 m² |

Под одржавањем зелених површина подразумева се сађење и неговање садница, замена оштећених садница, неговање цвећа, кошење травњака, разастирање ђубрива, припремање садница за зимски период и др.

У зимском периоду радници који раде на одржавању зелених површина радиће на чишћењу јавних површина. За обављање ових послова потребно је 2 извршиоца.

3. ОДРЖАВАЊЕ ГРАЂЕВИНСКИХ ОБЈЕКТА

Под одржавањем грађевинских објеката подразумева се одржавање свих објеката Управе царина-Царинарница Димитровград и то:

- а. Текуће одржавање;
- б. Инвестиционо одржавање.

Под текућим одржавањем подразумева се кречење унутрашњих зидова и плафона, фарбање фасаде, фарбање масном бојом гвоздених стубова, настрешница и фарбање покривача од лима.

Под инвестиционим одржавањем подразумева се спољашња реконструкција управне зграде Царине и замена ПВЦ столарије на путничком Терминалу.

4. ОДРЖАВАЊЕ САОБРАЋАЈНИЦА

Одржавање саобраћајница подразумева:

- 1) Обележавање хоризонталне сигнализације и то у царинској бази-теретни терминал и на излазном терминалу;
- 2) Набавка и монтажа вертикалне сигнализације (саобраћајни знаци – разни и семафори на улазној односно излазној стране као и у теретном терминалу на улазу и излазу и наплатним рампама);
- 3) Крпљење ударних рупа у теретном терминалу, асфалтирање дезинфекционих баријера на међупростору, а по потреби и асфалтирање одређених деоница.

5. ОДРЖАВАЊЕ УРЕЂАЈА И ИНСТАЛАЦИЈА

- **Унутрашње инсталације водовода и канализације**

Под одржавањем унутрашњих инсталација водовода и канализације подразумева се одржавање свих унутрашњих инсталација са арматуром и фитинзима као што су: водокотлићи, WC шоље, чучавци, бојлери, проточни бојлери, славине, вентили, одгушивање и чишћење канализационе мреже и др.

- **Спољна инсталација водовода и канализације**

Под одржавањем спољне инсталације водовода и канализације подразумева се одржавање водоводне мреже од места прикључка до резервоара изнад објекта "Караула", одржавање резервоара, одржавање хидрантске мреже.

Под одржавањем канализационе мреже подразумева се одржавање фекалне и кишне канализационе мреже до прикључка који води до главног фекалног колектора.

- **Унутрашње електро инсталације**

Под одржавањем унутрашњих електро инсталација подразумева се замена утикача, прекидача, флуо цеви са арматурама и пратећим ситним матерјалом у заједничким просторијама на прелазу и у управној згради Царинарнице.

- **Одржавање уређаја и инсталација у објекту Ц-7**

Под овим видом одржавања подразумева се и планира одржавање хладњаче, одржавање два виљушкара, аутодизалице, хидрауличне платформе, електро опреме и као дизалице са руком званом "кобра".

- **Одржавање инсталација централног грејања и котларница**

Под овим одржавањем се подразумевају интервенције на могућим кваровима на датом систему односно инсталацијама.

- **Одржавање агрегата за производњу електричне енергије**

Подразумева се држање агрегата увек у исправном стању како би увек био спреман за рад уколико дође до нестанка испоруке електричне енергије.

6. ОДРЖАВАЊЕ СПОЉНЕ РАСВЕТЕ НА ПРЕЛАЗУ

Под одржавањем спољне расвете на прелазу подразумева се замена флуо цеви, рефлектора и сијалица испод надстрешница, сигнализације на улазним и излазним рампама и замена светилки на стубовима.

Замену флуо цеви и рефлектора као и сигнализације на рампама врше радници ЈП „Комуналац“.

Под одржавањем спољне расвете на стубовима висине 19m које има 32 комада подразумева се замена светилки – рефлект. (натријумове сијалице вис. притиска до 400W).

7. ОДРЖАВАЊЕ ПОЛУЈАВНОГ ТОАЛЕТА У ТЕРЕТНОМ ТЕРМИНАЛУ

Под одржавањем тоалета подразумева се одржавање уређаја и инсталација као и хигијене на највишем нивоу.

У теретном терминалу постоје два таква тоалета.

8. НАПЛАТА НАКНАДЕ ТЕРЕТНИМ ВОЗИЛИМА, АУТОБУСИМА И АУТОМОБИЛИМА ЗА КОРИШЋЕЊЕ "ТЕРЕТНОГ ТЕРМИНАЛА"

На граничном прелазу наши радници врше наплату накнаде за одржавање граничног прелаза, а сходно са Општинском одлуком о одржавању на граничном прелазу "Градина" Димитровград.

9. НАПЛАТА УСЛУГЕ КОРИШЋЕЊА ЈАВНОГ ТОАЛЕТА НА ГРАНИЧНОМ ПРЕЛАЗУ

На граничном прелазу наши радници врше наплату услуге коришћења јавног тоалета. За обављање послова на тоалету потребна су 4 извршиоца (у току летње сезоне још 4 извршиоца).

10. ПРЕТОВАР РОБЕ

За што боље обављање царинских послова наши радници распоређени на пословима магацинских радника раде на претовару робе као и на сређивању архиве и магацина Царинарнице и то у свакој смени по 2 извршиоца.

За ове послове потербно је 10 извршиоца.

11. ОДРЖАВАЊЕ ХИГИЈЕНЕ ПОСЛОВНИХ ПРОСТОРИЈА НА ГРАНИЧНОМ ПРЕЛАЗУ "ГРАДИНА"

У царинским просторијама на граничном прелазу врши се одржавање хигијене, тј. чишћење царинских просторија и други помоћни послови.

Инвестиционе радове изводиће радници ЈП „Комуналац“, а по потреби биће ангажована и друга предузећа стручна за одређену врсту послова.

Сви планирани трошкови покриће се из наплате накнаде за одржавање граничног прелаза „Градина“ Димитровград.

Запошљени радници на неодређено време:

| Р.бр. | Назив радног места | Стручна спрема | Бр. извршиоца |
|-------|-----------------------------------|----------------|---------------|
| 1. | Руководилац РЈ | IV | 1 |
| 2. | Помоћник руководиоца РЈ | VI-VII | 1 |
| 3. | Административно технички секретар | IV | 1 |
| 4. | КВ електромеханичар | III | 2 |
| 5. | Чистачи јавних површина | I | 10 |
| 6. | Инкасанти | IV | 8 |
| 7. | Магацински радници | III | 10 |
| | Свега извршиоца: | | 33 |

Ова радна јединица тренутно има 48 радника, од којих 33 радника у сталном радном односу на неодређено време, 3 радника на одређено време, 11 радника ангажована преко агенције и један радник замена до повратка са одсуства. Да би радна јединица још боље функционисала потребно је још чистача и инкасаната.

3.5 Радна јединица „Заједничке службе“

Процењени физички обим активности

| Рбр. | Активност | Мерна јединица | План 2023 | Процена реализације 2023 | План 2024 | План 2025 | План 2026 |
|------|--|----------------|-----------|--------------------------|-----------|-----------|-----------|
| 1 | Број упућених опомена корисницима | ком. | 775 | 812 | 820 | 820 | 820 |
| 2 | Број покренутих судских спорова за наплату потраживања | ком. | 30 | 10 | 15 | 15 | 15 |
| 3 | Број покренутих извршења | ком. | 52 | 15 | 25 | 25 | 25 |
| 4 | Број продатих паркинг карата путем СМС-а | ком. | 7.349 | 7.253 | 7.300 | 7.300 | 7.300 |
| 5 | Број продатих паркинг карата у црвеној зони | ком. | 723 | 353 | 368 | 370 | 380 |
| 6 | Број продатих паркинг карата у зеленој зони | ком. | 485 | 748 | 750 | 750 | 750 |
| 7 | Број продатих паркинг карата за станаре у црвеној и зеленој зони | ком. | 340 | 340 | 355 | 355 | 355 |
| 8 | Број издатих доплатних дневних карата | ком. | 172 | 86 | 90 | 100 | 100 |
| 9 | Количина фактурисане воде физичким лицима | m ³ | 400.000 | 350.711 | 360.000 | 400.000 | 400.000 |
| 10 | Количина фактурисане воде правним лицима | m ³ | 100.000 | 92.243 | 100.000 | 100.000 | 100.000 |

Радну јединицу „Заједничке службе“ чине Служба општих, правних и кадровских послова и Служба рачуноводства.

Радници заједничких служби врше све потребне административно-техничке послове: послове рачуноводства, правне послове, послове јавних набавки и комерцијале у складу са важећим законским прописима.

Служба за опште, правне и кадрoвске послове обавља правне и опште послове за све Радне јединице и службе у предузећу. Под правним и кадровским пословима подразумева се обављање послова који произилазе из радних односа, израђивање аката, уговора, решења,

решавање имовинско-правних односа, заступање предузећа пред судовима и другим установама, припрема документације за тужбе и предлоге за извршења, послови везани за органе управљања предузећа, писање одлука и други послови. У оквиру службе су послови везани за јавне набавке и комерцијални послови, магацински послови, послови везани за заштиту на раду и послови писарнице. Од 2021. године Служби је прикључена инкасантска и паркинг служба.

Служба општинских, правних и кадровских послова се састоји од 4 подслужбе :

- Служба правних и кадровских послова
- Служба комерцијалних послова и јавних набавки
- Инкасантска и паркинг служба
- Магацин.

4.ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2023.ГОДИНУ

4.1 Циљеви

ЈП „Комуналац“ Димитровград се определило за остварење следећих стратешких и оперативних циљева у свом пословању:

- Континуирана и стабилна производња, дистрибуција и прерада воде без застоја за потребе грађана општине Димитровград.
- Наставак реконструкције уличних водоводних мрежа у граду и приградским насељима као и одржавање и модернизација водоводних објеката.
- Покретање истражних радова на проширењу постојећих изворишта.
- Ширење делатности у географском окружењу (организовано изношење смећа у свим селима, прикупљање секундарних сировина, примарна селекција отпада...).
- Инвестициона улагања у свим организационим јединицама, пре свега у набавци нове механизације и опреме.
- Максимални ниво квалитета услуга.
- Кадровско усавршавање и промене у кадровској структури.
- Очување постигнутог квалитета одржавања јавних зелених површина свих категорија
- Уређење нових урбаних цепова у граду и оплемењивање већ уређених јавних зелених површина новим садржајима.
- Освајање нових технолошких процеса.
- Модернизација производних капацитета и побољшање услова рада запослених.
- Наставак позитивног пословања, односно остваривање добити по завршном рачуну.

Доста ових циљева се подразумевају као стална пословна активност јавног предузећа, те се из године у годину морају обављати и реализовати. Поред ових циљева предузеће ће посветити пажњу и управљању отпадом за рециклажу и третману зеленог отпада, те ће покушати кроз едукације да подигне свест грађана о правилном одлагању наведеног отпада.

Најбитнији циљеви за период за који се доноси програм пословања са индикаторима којима се мери остварење циљева, као и кључним активностима за достизање циљева дат је у Прилогу бр. 2.

4.2 Анализа тржишта

Јавно предузеће „Комуналац“ Димитровград обавља комуналну делатност од општег друштвеног интереса и као такво има природни монопол на локалном тржишту.

Због горе наведеног монопола ЈП „Комуналац“ Димитровград константно врши анализу цена и услуга, уз упоређивање са сличним јавним комуналним предузећима у округу. Такође, као члан Комдел-а вршимо упоређивање и анализу са другим сличним јавним

предузећима на нивоу целе Републике Србије.

Међутим, пословање предузећа у великој мери зависи од одлука оснивача Скупштине општине Димитровград, као и мера Владе Републике Србије и надлежних министарстава.

4.3 Управљање ризицима

Процес управљања ризицима један је од кључних делова система ФУК. Предузеће је усвојило Стратегију управљања ризицима дел.бр. 1829-2/20-21 од 13.12.2021. год. којом се уређује поступак управљања класификованим и ранжираним ризицима идентификованим на нивоу ЈП „Комуналац“ Димитровград Правилником о финансијском управљању и контроли (ФУК) бр. 1830-4/20-23 од 26.06.2023. године ближе се дефинишу појам и врсте ризика и методе за утврђивање ризика, као и мерење ризика.

Циљ управљања ризицима је обезбеђивање одговорног управљања – **управљачка одговорност**, односно законитост, економичност, ефективност, ефикасност и јавност заснована на елементима корпоративног управљања.

Стратегија дефинише циљеве и користи од управљања ризиком, одговорности за управљање ризицима и даје преглед оквира који ће се успоставити како би се успешно управљало ризицима. Стратегија, такође, представља свеобухватни оквир за подршку особама одговорним за спровођење стратешких планова. Управљање ризицима постаје нужност и потреба у процесу планирања и доношења одлука, али и један од алата за побољшање ефективности пословања на свим нивоима. Стратегија се ажурира сваке три године, као и у случају када се контролно окружење значајније измени, а контроле које служе за свођење ризика на прихватљив ниво морају бити анализирани и ажурирани најмање једном годишње.

Управљање ризиком обухвата поступак идентификовања, процену укупног скорa ризика, као и дефинисање неопходних контрола у форми интерних аката чијом се применом утиче на потенцијалне догађаје и ситуације које могу имати негативан ефекат на остварење дефинисаних циљева Предузећа, са задатком да се остваре дефинисани циљеви, односно да се пружи „разумно уверавање“ да су ризици за постизање циљева ограничени на прихватљив ниво.

Приликом израде планских докумената утврђују се стратешки и оперативни циљеви Предузећа. Циљеви садржани у програмима пословања, стратешким, оперативним или финансијским и планским документима полазна су основа за утврђивање ризика у пословању Предузећа и његових организационих јединица. Управљање ризиком је саставни део процеса планирања, и подразумева разматрање ризика који могу утицати на реализацију циљева.

ПРОЦЕС УПРАВЉАЊА РИЗИЦИМА

Процес управљања ризиком у Предузећу обухвата:

- а) утврђивање циљева,
- б) идентификовање ризика,
- в) процену ризика,
- г) решавање ризика,
- д) праћење и извештавање о ризицима.

а) Утврђивање циљева

Основни предуслов за управљање ризиком је дефинисање циљева. Циљеви представљају јасно дефинисане очекиване стратешке и оперативне резултате које Предузеће жели да оствари. Постављање циљева помаже у планирању будућих активности, утврђивању приоритета, ефективној расподели расположивих ресурса и праћењу напретка у односу на постављене циљеве. Управљање ризиком се спроводи са циљем да се допринесе што бољој реализацији планираних циљева Предузећа.

Циљеви Предузећа морају бити уравнотежени између визије, мисије, стратегија и кључних пословних процеса. Стратегијско планирање подразумева дефинисање стратешких циљева и стратегија на бази дефинисане МИСИЈЕ и ВИЗИЈЕ Предузећа.

б) Идентификовање ризика

Ризик је било који догађај или проблем који би се могао догодити и неповољно утицати на постизање стратешких и оперативних циљева Предузећа. Ризик се може дефинисати и као могућа претња, догађај или штетни догађај, или пропуштање радње односно нечињење које може проузроковати губитак имовине или угледа или угрозити успешно извршавање задатака. Пропуштене прилике се такође сматрају ризиком.

Ризици се сврставају у три основне групе, и то:

1. Инхерентни ризик,
2. Контролни ризик,
3. Резидуални ризик

ИНХЕРЕНТНИ РИЗИК је ризик са којим се суочава руководство пре примене било каквих мера интерне контроле..

Инхерентни ризик је ризик који постоји независно од примене било каквих мера. У инхерентне ризике спадају:

1. Степен сложености прописа, односно потешкоће у вези тумачења прописа
2. Степен и развијеност организационе структуре предузећа
3. Вредност укључених средстава
4. Стручност запослених

КОНТРОЛНИ РИЗИК је ризик да интерним контролама неће бити откривена грешка. Инхерентни ризик се може ублажити применом адекватних мера контроле. Контролни ризик представља ризик од неадекватности постојећих контролних система, односно процену да они неће адекватно заштитити предузеће.

Контролни ризик настаје као последица неадекватних интерних контрола, контролних система и могућности да они на неадекватан начин штите читав систем. Најчешћи примери контролног ризика су следећи:

1. Неефикасне процедуре и процеси
2. Неблаговременост спољашних информација
3. Непоштовање временских рокова
4. Неадекватни преноси средстава између рачуна
5. Неодговарајуће екстерно извештавање
6. Неблаговремени захтеви за пренос средстава и неодговарајући пренос средстава
7. Непостојање линија утврђених надлежности
8. Недовољна интерна комуникација
9. Неадекватан број запослених и недовољна вештина и знања запослених
10. Незаконите радње руководиоца
11. Неадекватно раздвајање задужења/разграничавање задужења запослених
12. Неправилно чување документације
13. Неуспешно ограничавање приступа информацијама
14. Сувише рестриктиван приступ информацијама

РЕЗИДУАЛНИ РИЗИК је ниво ризика који остаје после примене постојећих мера и интерне контроле. Након што се примене мере за смањење и обраду ризика, увек преостаје одређена мера ризика. Даље је потребно проценити колико су одлуке за третирање ризика биле успешне у смањењу ризика и колики је резидуални ризик. Ако је исти неприхватљив, тада је потребно донети пословне одлуке о решавању те ситуације. Неке од могућности су

дефинисати другачије начине третирања ризика, применити додатне контроле, евентуално склопити уговоре са осигуравајућим кућама исл. Резидуални ризик се никада не може у потпуности уклонити, али је циљ да се исти минимизира.

Кључна фаза у управљању ризиком је идентификовање ризика која подразумева дефинисање потенцијалних ризика који могу имати утицај на реализацију стратешких и оперативних циљеве Предузећа и узроке ризика, као и потенцијалне последице ризика. Приликом утврђивања ризика користи се типологија ризика према којој су ризици подељени на пет главних типова ризика. Типови ризика односе се на следећа подручја:

1. Екстерно окружење:

- одлуке државних органа и приоритети окружења (Општина Димитровград, Народна скупштина, Влада РС, ЕУ и сл.),
- ризици макро окружења (геополитички, економски и сл.),
- екстерни партнери (грађани, удружења, медији, екстерни извршиоци услуга и сл.);

2. Планирање, процеси и системи:

- стратегије, планирање, политика и интерне одлуке,
- управљачки, оперативни и финансијски процеси,
- информационе технологије и остали системи подршке;

3. Структура запослених:

- стручна оспособљеност за обављање послова,
- интерна организација посла (управљање, улоге и одговорности, делегирање и сл.),
- етика и понашање у организацији посла (“тон са врха”, сукоб интереса и сл.),
- сигурност запослених, објеката и опреме;

4. Законитост и исправност:

примењивост, свеобухватност и усклађеност постојећих закона, прописа и правила;

5. Комуникације и информације:

- методе и канали комуницирања,
- квалитет и правовременост информација.

У зависности од групе ризика, руководиоци организационих јединица Предузећа у сарадњи са запосленим одговорним за управљање ризиком, (одговорни руководилац за ФУК-референт за ФУК) идентификују ризике који су у вези са циљевима из њихове надлежности. При томе могу користити разне методе утврђивања ризика, као што су: извештаји интерне и екстерне ревизије, информације садржане у анализама руководства, радионице и упитници за утврђивање ризика.

Руководиоци организационих јединица у Предузећу, за циљеве из своје надлежности, утврђују ризике у обрасцима за утврђивање и процену ризика (Образац 2-*Мапа пословних процеса* и *Образац обавештавања о ризику*) и исте евидентирају у *Регистар ризика*, који чине саставни део Правилника о финансијском управљању и контроли и Правилника о мапирању пословних процеса.

Референт за систем ФУК (руководилац за ФУК), на нивоу Предузећа, води и редовно ажурира Регистар ризика на основу информација запослених и руководиоца организационих јединица Предузећа

в) Процена ризика

Процена ризика се врши на основу процене вероватноће појаве ризика и значаја њиховог утицаја. За мерење ризика користе се матрице ризика које су приказане на следећим табелама:

| ГРАНИЦЕ ПРИХВАТЉИВОСТИ РИЗИКА | | | | |
|--|--------|--|--------|---|
| У Т И Ц А Ј | Велики | Ризици за даље надгледање и управљање | | Неприхватљиви ризици, потребне додатне радње, одговори на ризик |
| | Умерен | | | |
| | Мали | Прихватљиви ризици, нису потребне додатне радње (ризиви под контролом) | | |
| ВЕРОВАТНОЋА | | Мала | Средња | Велика |
| УКУПНА ИЗЛОЖЕНОСТ РИЗИКУ (СТЕПЕН РИЗИКА) | | Низак | Средњи | Висок |

МАТРИЦА РИЗИКА

| | | | | | |
|-----------------|--------------------|--------------|---------------|--------------|--------------------|
| Изузетно висока | 5 | 10 | 15 | 20 | 25 |
| Висока | 4 | 8 | 12 | 16 | 20 |
| Средња | 3 | 6 | 9 | 12 | 15 |
| Ниска | 2 | 4 | 6 | 8 | 10 |
| Веома ниска | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Вероватноћа | Веома низак утицај | Низак утицај | Средњи утицај | Висок утицај | Веома висок утицај |

Матрица ризика садржи 4 различите категорије ризика. То су:

1. Критични ризици 15 - 25
2. Условни ризици 8 - 12
3. Ризици од малог утицаја 4 - 6
4. Безначајни ризици 1 - 4

Оцене се дају за дефинисане ризике у оквиру мапа пословних процеса по матрици „5x5“ оцењујући вероватноћу и утицај датог ризика.

Сваки руководиоца организационе јединице, носилац пословног процеса, који је и власник ризика, даје своју дискрециону оцену ризика. За све ризике скора 12 и преко 12, неопходно је дати меру за минимизирање ризика, односно свођење ризика на прихватљив ниво. Власник пословног процеса, односно носилац ризика у оквиру истог, дефинише адекватне контролне активности у постојећим писаним процедурама за реализацију пословних процеса, даје меру за ублажавања ризика, односно за свођење ризика на прихватљив ниво.

Током годишњег периода, иницијативу за оцену ризика, односно измену и допуну процедуре, може покренути и запослени на извршилачком радном месту који је укључен у реализацију активности из датог пословног процеса.



За бодовање вероватноће и утицаја ризика користи се скала за рангирање ризика:

| ВЕРОВАТНОЋА | | Рангирање |
|------------------------|---|-----------|
| Изузетно висок | 100% - Утврђена присутност | 5 |
| Висока | 80% - Вероватна присутност | 4 |
| Средња | 60% - Могућа присутност | 3 |
| Ниска | 40% - Мало вероватна присутност | 2 |
| Веома ниска | 20% - Присутност није вероватна | 1 |
| УТИЦАЈ / ЗНАЧАЈ | | Рангирање |
| Изузетно висок | 100% - Веома висок утицај | 5 |
| Висок | 80% - Приличан утицај | 4 |
| Средњи | 60% - Значајан утицај којим је могуће управљати | 3 |

| | | |
|-------------|-------------------------|---|
| Низак | 40% - Безначајан утицај | 2 |
| Веома низак | 20% - Занемарљив утицај | 1 |

На основу скале се врши бодовање свих идентификованих ризика множењем вероватноће догађаја са утицајем ризика.

Циљ ове фазе процеса је разврставање ризика по приоритетима, како би се на ризике највишег степена приоритета могло одговорити применом адекватних мера контроле. Прво се одговара на ризике који су повезани са највећим губицима, односно утицајем и највећим степеном вероватноће настанка, док се ризици чија је вероватноћа настанка мања, а негативан утицај слабији, само евидентирају и прате.

г) Решавање ризика

Поступање по ризицима је одређивање мере за управљање најважнијим ризицима.

Дефинисање корективних мера којима се делује на ризике дефинишу руководиоци служби у Предузећу.

Кључни ризици на које руководство Предузећа приоритетно делује су ризици који:

- представљају директну претњу успешном завршетку пројеката, програма или активности;
- могу довести до значајних финансијских губитака;
- имају за последицу повреду закона и других прописа;
- могу узроковати штету интересним групама Предузећа (грађани, добављачи, Општина Димитровград, Влада РС, ЕУ и др.) ;
- доводе у питање сигурност запослених;
- могу озбиљно утицати на углед Предузећа.

Вероватноћа и утицај ризика се смањује избором адекватног одговора на ризик. Циљ управљања ризицима је смањити вероватноћу наступања потенцијалног догађаја и његов негативан утицај. За сваки ризик треба изабрати један од следећих одговора на ризик:

1. избегавање ризика;
2. преношење ризика;
3. прихватање ризика;
4. подела ризика;
5. смањивање/ублажававање ризика.

Подаци о поступању по ризицима и одговори на ризике биће садржани у Регистру ризика у којем је дефинисан рок за извршење планираних радњи и одговорна особа за спровођење потребних радњи.

д) Праћење и извештавање о ризицима

Имајући у виду да се окружење у којем Предузеће послује стално мења, мења се и окружење сваког ризика, неопходно је спроводити редовне активности праћења и извештавања о ризицима. Тиме се процењује ефикасност управљања ризицима и потреба додатног утицаја на ублажававање истих. Ризике је потребно редовно прегледати и разматрати како би одговори на њих и даље били ефикасни. Сходно томе, Регистар ризика се ажурира годишње у погледу нових ризика, ризика који су прихваћени, као и ризика на које се није могло деловати на планирани начин. Посебно је значајно обратити пажњу на ризике настале услед учестале промене законске регулативе.

Праћење утврђених ризика обухвата и праћење спровођења мера за смањење ризика.

Сваки руководилац службе обавезан је да, у свом делу надлежности, периодично ажурира процену ризика и прати спровођење мера за смањење (ублажававање) ризика.

5. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈА РАСХОДА ПО НАМЕНАМА

ФИНАНСИЈСКИ ПЛАН ЗА 2024. ГОДИНУ

| ПРИХОДИ | | | | | | | | |
|-----------|---|------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------------------|-----------------------|-------------------|-------------------|
| Р.Б. | ОПИС | КОНТО | ОСТВАРЕЊЕ 2022 | ПЛАН 2023 | Процена на дан 31.12.2023. | ПЛАН 2024 | ИНДЕКС 5/4x100 | ИНДЕКС 7/6x100 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| | ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА | 61 | | | | | | |
| 1 | Приходи од воде, канализације и извозења смећа (физичка лица) | 61401 и 6140 | 36,159,784.53 | 43,500,000.00 | 42,052,045.00 | 46,257,249.00 | 120.3 | 110.0 |
| 2 | Приходи од воде, канализације и извозења смећа (правна лица) | 6141 | 11,274,922.00 | 15,000,000.00 | 12,700,000.00 | 15,000,000.00 | 133.0 | 118.1 |
| 3 | Приходи од Р.Ј. Водовод и канализација | 6142 | 754,118.77 | 3,500,000.00 | 1,000,000.00 | 1,100,000.00 | 464.1 | 110.0 |
| 4 | Приходи од гробљанских услуга | 6143 | 4,680,249.52 | 6,800,000.00 | 6,432,000.00 | 7,075,200.00 | 145.3 | 110.0 |
| 5 | Приходи пијачних услуга | 6144 и 6501 | 807,232.37 | 1,000,000.00 | 800,000.00 | 1,000,000.00 | 123.9 | 125.0 |
| 6 | Приходи зоохигијене и азила за псе | 6146 | 21,846.00 | 50,000.00 | 16,000.00 | 20,000.00 | 228.9 | 125.0 |
| 7 | Приходи од чишћења и прања улица | 6147 | 19,789,046.09 | 20,520,000.00 | 19,777,800.00 | 20,520,000.00 | 103.7 | 103.8 |
| 8 | Приходи од зеленила | 6149 | 3,960,481.29 | 4,500,000.00 | 4,300,000.00 | 4,500,000.00 | 113.6 | 104.7 |
| 9 | Приходи од димњичарских услуга | 61410 | 1,094.17 | 5,000.00 | 2,000.00 | 5,000.00 | 457.0 | 250.0 |
| 10 | Приходи од сакупљања и продаје папира, стакла и пластике | 61412 | 93,900.00 | 100,000.00 | 140,000.00 | 200,000.00 | 106.5 | 142.9 |
| 11 | Приходи од услужних делатности, зимског одржавања путева и одржавања јавне расвете | 61413, 6148, 61417, 61481 и 614131 | 12,627,284.16 | 22,000,000.00 | 15,800,000.00 | 22,000,000.00 | 174.2 | 139.2 |
| 12 | Приходи од наплате паркинга у граду | 61418 | 714,720.02 | 900,000.00 | 700,000.00 | 750,000.00 | 125.9 | 107.1 |
| 13 | Приходи од услуге одржавања Граничног прелаза и јавног тоалета | 61414 и 61416 | 239,325,478.75 | 306,000,000.00 | 306,000,000.00 | 356,000,000.00 | 127.9 | 116.3 |
| | ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА И ДОНАЦИЈА | 64 | | | | | | |
| 14 | Приходи од премија, субвенција, дотација и донација | 640 | 24,082,544.96 | 3,000,000.00 | 1,200,000.00 | 2,500,000.00 | 12.5 | 208.3 |
| | ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ | 65 | | | | | | |
| 15 | Приходи од закупнина | 650 без 6501 | 342,542.58 | 500,000.00 | 70,000.00 | 70,000.00 | 146.0 | 100.0 |
| 16 | Остали пословни приходи | 659 | 0.00 | 80,000.00 | 100,000.00 | 100,000.00 | | 100.0 |
| | ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ | 66 | | | | | | |
| 17 | Приходи од камата | 662 | 291,592.93 | 270,000.00 | 900,000.00 | 250,000.00 | 92.6 | 27.8 |
| 18 | Позитивне курсне разлике | 663 | 7.30 | 100.00 | 7.00 | 100.00 | 1,369.9 | 0.0 |
| 19 | Остали фин. приходи | 669 | 0.00 | 50,000.00 | 0.00 | 5,000.00 | 0.0 | 0.0 |
| | ОСТАЛИ ПРИХОДИ | 67 | | | | | | |
| 20 | Добити од продаје некретнина, постројења, опреме и материјала | 670 и 673 | 1,272,960.00 | 800,000.00 | 1,192,000.00 | 500,000.00 | 62.8 | 41.9 |
| 21 | Вишкови | 674 | 360.00 | 100.00 | 200.00 | 200.00 | 0.0 | 100.0 |
| 22 | Приходи по основу отписа обавеза | 6773 и 6750 | 204,049.11 | 80,000.00 | 15,000.00 | 20,000.00 | 39.2 | 133.3 |
| 23 | Остали непоменути приходи | 679 | 346,131.92 | 450,000.00 | 700,000.00 | 450,000.00 | 130.0 | 64.3 |
| | ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂ. ВРЕДН. ИМОВ. | 68 | | | | | | |
| 24 | Приходи од усклађ. вредн. потражив. | 685 | 2,548,368.76 | 1,300,000.00 | 750,000.00 | 500,000.00 | 51.0 | 0.0 |
| | ДОБИТАК ПОСЛ. КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕК. ПРОМЕНЕ РАЧ. ПОЛ. ИСПРАВКЕ ГРЕШАКА И ПРЕНОС ПРИХОДА | 69 | | | | | | |
| 25 | Приходи по основу грешке из ранијих година | 692 | 2,000.00 | 50,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.0 | 0.0 |
| 26 | УКУПНО ПРИХОДИ (од 1 до 25) | | 359,300,715.23 | 430,455,200.00 | 414,647,052.00 | 478,822,749.00 | 119.8 | 115.5 |

| РАСХОДИ | | | | | | | | |
|-----------|--|--------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------------------|-----------------------|-------------------|-------------------|
| Р.Б. | ОПИС | КОНТО | ОСТВАРЕЊЕ 2022 | ПЛАН 2023 | Процена на дан 31.12.2023. | ПЛАН 2024 | ИНДЕКС 5/4x100 | ИНДЕКС 7/6x100 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| | ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА И ЕНЕРГИЈЕ | 51 | | | | | | |
| 1 | Трошкови основног материјала и рез.делова | 511 и 514 | 17,722,844.42 | 29,330,000.00 | 13,000,000.00 | 28,810,000.00 | 165.5 | 221.6 |
| 2 | Трошкови осталог (режијског) материјала | 512 | 6,176,406.11 | 7,100,000.00 | 5,500,000.00 | 9,000,000.00 | 115.0 | 163.6 |
| 3 | Трошкови горива и енергије | 513 | 32,188,168.54 | 44,600,000.00 | 38,000,000.00 | 45,599,000.00 | 138.6 | 120.0 |
| 4 | Трошкови једнократног отписа алата и инвентара | 515 | 391,390.50 | 2,700,000.00 | 2,700,000.00 | 2,700,000.00 | 689.8 | 100.0 |
| | ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА | 53 | | | | | | |
| 5 | Трошкови услуга фирми | 530 | 4,851,587.92 | 8,940,000.00 | 8,940,000.00 | 7,720,000.00 | 184.3 | 86.4 |
| 6 | Трошкови транспортних услуга (ПТТ) | 531 | 1,582,147.81 | 2,000,000.00 | 2,400,000.00 | 4,100,000.00 | 126.4 | 170.8 |
| 7 | Трошкови услуга текућег одржавања | 532 | 2,084,639.08 | 2,650,000.00 | 2,650,000.00 | 2,640,000.00 | 127.1 | 99.6 |
| 8 | Трошкови закупнина | 533 | 0.00 | 50,000.00 | 0.00 | 100,000.00 | 0.0 | 0.0 |
| 9 | Трошкови рекламе и пропаганде | 535 | 1,107,832.00 | 1,250,000.00 | 1,250,000.00 | 1,250,000.00 | 112.8 | 100.0 |
| 10 | Трошкови анализе воде и процена ризика на радном месту | 5391 и 5393 | 1,844,811.50 | 3,650,000.00 | 2,800,000.00 | 4,400,000.00 | 197.9 | 157.1 |
| 11 | Трошкови осталих услуга | 5392, 5394,5395 | 5,268,219.84 | 5,880,000.00 | 5,500,000.00 | 6,746,560.00 | 111.6 | 122.7 |
| 12 | Трошкови одржавања Г.П. Градина | 5398 | 6,130,259.28 | 6,000,000.00 | 11,000,000.00 | 10,000,000.00 | 97.9 | 90.9 |
| | ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ И РЕЗЕРВИСАЊА | 54 | | | | | | |
| 13 | Трошкови амортизације | 540 | 34,797,009.06 | 29,000,000.00 | 29,000,000.00 | 31,000,000.00 | 83.3 | 106.9 |
| | НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ | 55 | | | | | | |
| 14 | Трошкови непроизводних услуга | 550 | 2,563,096.80 | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 | 3,400,000.00 | 117.0 | 113.3 |
| 15 | Трошкови репрезентације | 551 | 1,797,732.60 | 1,970,000.00 | 2,200,000.00 | 1,970,000.00 | 109.6 | 89.5 |
| 16 | Трошкови премије осигурања | 552 | 2,840,013.05 | 3,200,000.00 | 3,200,000.00 | 8,000,000.00 | 112.7 | 250.0 |
| 17 | Трошкови платног промета | 553 | 1,339,026.42 | 1,550,000.00 | 1,400,000.00 | 1,600,000.00 | 115.8 | 114.3 |
| 18 | Трошкови чланарина и доприноса | 554 | 493,804.00 | 750,000.00 | 500,000.00 | 700,000.00 | 151.9 | 140.0 |
| 19 | Трошкови пореза | 555 | 883,915.89 | 1,300,000.00 | 1,300,000.00 | 1,500,000.00 | 147.1 | 115.4 |
| 20 | Остали нематеријални трошкови | 559 | 941,994.61 | 1,200,000.00 | 1,100,000.00 | 1,300,000.00 | 127.4 | 118.2 |
| | ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ | 56 | | | | | | |
| 21 | Остали фин. Расходи и расходи камата | 561 и 562 | 608,408.37 | 650,000.00 | 800,000.00 | 1,000,000.00 | 106.8 | 125.0 |
| 22 | Негативне курсне разлике | 563 | 4.07 | 100.00 | 3.00 | 5.00 | 2,457.0 | 166.7 |
| | ОСТАЛИ РАСХОДИ | 57 и 58 | | | | | | |
| 23 | Остали непоменути расходи | 579 | 1,859,873.31 | 1,600,000.00 | 400,000.00 | 1,000,000.00 | 86.0 | 250.0 |
| 24 | Губици од расх. и продаје нематер.улагања, некретн., постр.и опр. | 570 и 573 | 294,136.82 | 200,000.00 | 2,300,000.00 | 800,000.00 | 68.0 | 0.0 |
| 25 | Обезвређивање залиха материјала | 574, 576, 577 | 246,666.47 | 500,000.00 | 500,000.00 | 500,000.00 | 202.7 | 100.0 |
| 26 | Обезвређење потраживања старијих од 365 дана | 585 и 589 | 191,187.80 | 200,000.00 | 0.00 | 200,000.00 | 104.6 | #DIV/0! |
| | ИСПРАВКЕ ГРЕШАКА РАНИЈИХ ПЕР. | 59 | | | | | | |
| 27 | Расходи по основу исправке грешака из ранијих година које нису мат. значајне | 592 | 37,492.70 | 50,000.00 | 10.00 | 100,000.00 | 133.4 | 1,000,000.0 |
| 28 | УКУПНО (од 1 до 27) | | 128,242,668.97 | 159,320,100.00 | 139,440,013.00 | 176,135,565.00 | 124.2 | 126.3 |

| РАСХОДИ ЗА РАДА ЗАПОСЛЕНИХ | | | | | | | | |
|-------------------------------|---|----------------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------------------|-----------------------|-------------------|-------------------|
| Р.Б. | ОПИС | КОНТО | ОСТВАРЕЊЕ 2022 | ПЛАН 2023 | Процена на дан 31.12.2023. | ПЛАН 2024 | ИНДЕКС 5/4x100 | ИНДЕКС 7/6x100 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 1 | Маса Бруто 2 (са припадајућим порезима и доприносима на терет послодавца) | 520 и 521 и 529 | 194,626,642.37 | 217,222,743.78 | 217,000,000.00 | 247,473,978.00 | 111.6 | 114.0 |
| 2 | Трошкови накнада по уговору о делу | 522 | 343,364.20 | 400,000.00 | 400,000.00 | 500,000.00 | 116.5 | 125.0 |
| 3 | Накнаде члановима надзорног одбора | 526 | 1,030,189.03 | 1,200,000.00 | 1,195,000.00 | 1,300,000.00 | 116.5 | 108.8 |
| 4 | Превоз запослених на посао и са посла | 52910 и 5296 | 523,323.00 | 750,000.00 | 600,000.00 | 750,000.00 | 143.3 | 125.0 |
| 5 | Дневнице на службеном путу у земљи и иностранству | 52911 и 529118 | 583,034.94 | 900,000.00 | 500,000.00 | 700,000.00 | 154.4 | 140.0 |
| 6 | Накнада трошкова на службеном путу у земљи и иностранству | 52913, 529131, 5394 | 103,341.32 | 800,000.00 | 750,000.00 | 250,000.00 | 774.1 | 33.3 |
| 7 | Отпремнине за одлазак у пензију | 5290 | 994,600.75 | 2,765,000.00 | 2,672,831.00 | 3,214,328.00 | 278.0 | 120.3 |
| 8 | Јубиларне награде | 5292 | 1,773,306.45 | 1,040,000.00 | 1,034,626.68 | 1,759,943.33 | 58.6 | 170.1 |
| 9 | Помоћ радницима и породици радника | 5293, 52904, 529041 и 5297 | 1,022,055.11 | 8,200,000.00 | 8,100,000.00 | 1,500,000.00 | 802.3 | 18.5 |
| 10 | Уговори о привременим и повременим пословима (Јавни радови НСЗ,...) | 5242 | 1,381,870.15 | 1,300,000.00 | 1,128,115.44 | 2,500,000.00 | 94.1 | 221.6 |
| 11 | Остали трошкови запослених и других физ. лица | 5243, 525 и 5298 и 52981 | 12,992.65 | 250,000.00 | 100,000.00 | 300,000.00 | 1,924.2 | 0.0 |
| 12 | Услуге ангажовања извршиоца за обављање послова | 528 | 28,336,998.52 | 34,473,421.22 | 34,473,421.22 | 35,000,000.00 | 0.0 | 0.0 |
| 13 | Укупно (од 1 до 12) | | 230,731,718.49 | 269,301,165.00 | 267,953,994.34 | 295,248,249.33 | 116.7 | 110.2 |
| Укупно расходи (28+13) | | | 358,974,387.46 | 428,621,265.00 | 407,394,007.34 | 471,383,814.33 | 119.4 | 115.7 |

Рекапитулација прихода и расхода

ОСТВАРЕЊЕ 2022

| Период | ПРИХОДИ | РАСХОДИ | РЕЗУЛТАТ |
|----------------------|----------------|----------------|------------|
| 01.01. - 31.12.2022. | 359,300,715.23 | 358,974,387.46 | 326,327.77 |

ПЛАН 2023

| Период | ПРИХОДИ | РАСХОДИ | РЕЗУЛТАТ |
|----------------------|----------------|----------------|--------------|
| 01.01. - 31.12.2023. | 430,455,200.00 | 428,621,265.00 | 1,833,935.00 |

ПРОЦЕНА РЕАЛИЗАЦИЈЕ НА ДАН

31.12.2023.

| Период | ПРИХОДИ | РАСХОДИ | РЕЗУЛТАТ |
|----------------------|----------------|----------------|--------------|
| 01.01. - 31.12.2023. | 414,647,052.00 | 407,394,007.34 | 7,253,044.66 |

ПЛАН 2024

| Период | ПРИХОДИ | РАСХОДИ | РЕЗУЛТАТ |
|----------------------|----------------|----------------|--------------|
| 01.01. - 31.12.2024. | 478,822,749.00 | 471,383,814.33 | 7,438,934.67 |

ОБРАЗЛОЖЕЊА УЗ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАН

ПРИХОДИ:

Приходи од продаје производа и услуга

1 - 13. У приходном делу табеле од редног броја 1 до редног броја 14 су детаљно приказани приходи од продаје производа и услуга које ЈП "Комуналац" остварује по основу своје делатности.

Приходи од премија, субвенција, дотација и донација

14. Приходи од премија, субвенција, дотација и донација који обухватају приходе од Националне службе за запошљавање за финансирање приправника и јавних радова, као и донације и повраћај пореских дажбина.

Други пословни приходи

15. Приходи од закупнина - односе се на приходе од станарина, закупнине локала.

16. Остали пословни приходи односе се на специфичне приходе као што је вршење надзора од стране наших инжењера.

Финансијски приходи

17. На овој позицији су приказани приходи камата од банака и камата од купаца.

18. Позитивне курсне разлике

19. Остали финансијски приходи - приказују приходе од накнада за испуштену воду који се оприходују на крају године.

Остали приходи

20. Добити од продаје некретнина, постројења и опреме

21. Приходи од вишкова

22. Приходи по основу отписа обавеза

23. Остали непоменути приходи - овде су обухваћени приходи од казни радника, приходи од наплате трошкова извршитеља, приходи од накнаде штете и приходи од судских спорова

Приходи од усклађивања вредности имовине

24. Приходи од усклађивања вредности потраживања - то су приходи од наплаћених индиректно отписаних потраживања

Добитак пословања које се обуставља, ефекти промене рачуноводствене политике, исправке грешака ранијих периода и пренос прихода

25. Приходи по основу грешке из ранијих година - односе се на погрешно прокњижене ставке из ранијих година

РАСХОДИ:

У расходном делу табеле у делу трошкова материјала и енергије садржани су следећи трошкови:

1. Трошкови основног материјала и резервних делова се односе на материјал који је потребан за функционисање свих радних јединица, а трошкови резервних делова су намењени машинском парку предузећа као и разним другим машинама које користе друге радне јединице.

2. Трошкови осталог (режијског) материјала се односе на ХТЗ опрему за раднике, канцеларијски материјал .

3. Трошкови горива и енергије укључују нафту и нафтне деривате, електричну енергију, огревно дрво и гас.

4. Трошкови једнократног отписа алата и инвентара су расходи набавке и стављања у употребу алата и инвентара.

У делу трошкова производних услуга садржани су следећи трошкови:

5. Трошкови услуга фирми (дорада, обрада, ремонт) на изради учинка, разни ремонти, дораде, обраде и занатске услуге.

6. Трошкови транспортних услуга укључују трошкове ПТТ услуга (моб. телефони, пошта, интернет, фиксна тел.) и услуге превоза од других фирми.

7. Трошкови услуге одржавања се односе на текуће одржавање опреме и механизације.

8. Трошкови закупнина су плаћање накнаде за закуп објеката, локала, машина и опреме од правних и физичких лица.

9. Трошкови рекламе и пропаганде - штампање календара и другог рекламног материјала поводом новогодишњих празника.

10. Трошкови анализе воде и процена ризика на радном месту.

11. Трошкови осталих услуга се односе на трошкове одлагања отпада на регионалној депонији у Пироту.

12. Трошкови одржавања Г.П. Градина укључују редовно одржавање граничног прелаза, као и остале трошкове одржавања.

Трошкови амортизације:

13. Трошкови амортизације нематеријалних и основних средстава.

У делу нематеријалних трошкова садржане су следеће ставке:

14. Услуге ангажовања извршиоца за обављање послова, односи се на раднике ангажоване преко агенције, а због промене контног плана у 2021. години, ови трошкови у 2022. години

су планирани у делу трошкова запослених са контом 528.

15. Трошкови непроизводних услуга - услуге ревизије, адвоката, извршитеља, здравствене услуге, трошкови центра за заштиту потрошача, услуге програмера као и стручног усавршавања запослених.

16. Трошкови репрезентације се односе на услуге угоститељства, као и трошкове куповине у прехранбеним продавницама (сок, кафа, чај,...)

17. Трошкови премије осигурања обухватају трошкове осигурања запослених од последица несрећног случаја, трошкове осигурања основних средстава, компјутера и сличних уређаја, трошкове осигурања од одговорности према трећим лицима и осигурања возила.

18. Трошкови платног промета су провизије банака, трошкови одржавања рачуна, издавања гаранција и друге банкарске услуге платног промета.

19. Трошкови чланарина и доприноса се односе на чланарине Привредној комори Србије, Регионалној привредној комори - Пирот и Удружењу "Комдел" .

20. Трошкови пореза обухватају порез на имовину, накнаду за коришћење водног добра, накнаду за испуштену воду, накнаду за заштиту животне средине, као и порез на употребу и држање оружја.

21. Остали нематеријални трошкови су везани за трошкове објављивања огласа за јавне набавке, трошкове административних, судских, граничних такси и претплате на стручну литературу.

У финансијским расходима садржани су следећи трошкови:

22. Расходи камата се односе на камате на банкарске кредите, за дозвољени минус као и камате на порезе и доприносе.

23. Негативне курсне разлике су негативне разлике између девизне вредности кредита и његове динарске вредности.

У остале расходе укључујемо:

24. Остале непоменуте расходе који се односе на трошкове спорова, накнаде штете трећим лицима, издатке за хуманитарне установе.

25. Губици по основу расходовања и продаје нематеријалних улагања, некретнина, постројења и опрема

26. Обезвређивање залиха материјала настало по основу застарелости и оштећености

27. Обезвређење потраживања старијих од 365 дана.

Исправка грешака из ранијих година:

28. Расходи по основу исправке грешака из ранијих година које нису материјално значајне.

5.1 Биланс стања за 2024. годину

Биланс стања ЈП „Комуналац“ Димитровград представља процењен приказ стања и структуре имовине, капитала и обавеза предузећа на дан 31.12.2024.године. Детаљан приказ позиција Биланса стања исказана је у Прилогу 5.

Укупна планирана актива износи 383.866.000,00 динара, повећање у односу на 2023. годину је из разлога спровођења предвиђених набавки основних средстава, као и улагања непокретних и покретних ствари у капитал јавног предузећа по основу Одлуке Скупштине општине Димитровград.

Актива се састоји од планиране сталне имовине за 2024.годину која износи 323.981.000,00 динара, од планиране обртне имовине која износи 59.885.000,00 динара.

Укупна актива једнака је укупној пасиви и износи 383.866.000,00 динара.

Планирана укупна пасива се састоји од капитала који износи 252.704.000,00 динара, одложене пореске обавезе 4.500.000,00 динара, дугорочних одложених прихода и примљених

донација 80.817.000,00 динара и краткорочних резервисања и краткорочних обавеза од 45.845.000,00 динара. Планирани основни капитал предузећа је повећан на основу предходно споменуте Одлуке.

5.2 Биланс успеха за 2024. годину

Биланс успеха приказан је Прилогу 5а. Биланс успеха представља преглед и процену прихода, расхода и резултата пословања за период од 01.01. до 31.12.2024.године. За наведени период предузеће планира да оствари нето добитак у висини од 2.639.000,00 динара.

Планирана структура укупних прихода изгледа:

| ПРИХОДИ (план на дан 31.12.2024.год.) | ИЗНОС (у динарима) |
|---|-----------------------|
| ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ | 477.097.000,00 |
| ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ | 255.000,00 |
| ОСТАЛИ ПРИХОДИ | 970.000,00 |
| ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ | 500.000,00 |
| УКУПНИ ПРИХОДИ | 478.822.000,00 |

Пословне приходе чине приходи о продаје производа и услуга, а састоје се од прихода од воде и смећа за физичка и правна лица, од водовода и канализације, гробљанских услуга, пијачне таксе, Зоохигијенске службе, одржавања хигијене, од услужних делатности, од комуналне таксе за одржавање Граничног прелаза, паркинг сервиса идр. Очекује се да пословни приходи буду повећани у односу на 2023. годину за око 16%. Очекивано повећање је из разлога повећања појединих цена производа и услуга.

Остали пословни приходи се односе на приходе од премија, субвенција, дотација, донација и сл., пре свега на приходе од Националне службе за запошљавање за реализацију Јавних радова.

Други пословни приходи су везани за приходе од закупнина пословног простора и пијачног простора.

Финансијске приходе углавном чине приходи од камата и позитивних курсних разлика.

Остале приходе чине приходи од казни радника, наплаћених пенала, штета, од наплате трошкова извршитеља, од судских спорова и остали непоменути приходи.

Планирана структура укупних расхода:

| РАСХОДИ (план на дан 31.12.2024.год.) | ИЗНОС (у динарима) |
|---|-----------------------|
| ПОСЛОВНИ РАСХОДИ | 467.783.000,00 |
| ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ | 1.000.000,00 |
| РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ | 200.000,00 |
| ОСТАЛИ РАСХОДИ | 2.300.000,00 |
| УКУПНИ РАСХОДИ | 471.283.000,00 |

Пословни расходи су увећани за око 16% у односу на 2023. годину, због поскупљена материјала, горива и енергије, повећања трошкова за зараде услед усклађивања са новом већом ценом рада.

Трошкови материјала и резервних делова укључују: грађевински материјал, водоводни материјал, материјал за одржавање хигијене и зеленила у граду, канцеларијски

материјал, резервне делове и др.

Трошкови производних услуга се односе на трошкове: услуге мањих и већих приватних фирми, птт услуге, услуге техничког прегледа возила и поправке возила, услуге одржавања основних средстава и остале опреме, трошкови огласа, проспекти и публикације, услуге контроле и истраживања воде, услуге регионалне депоније, заштите на раду, трошкови одржавања граничног прелаза.

Трошкови амортизације, поред трошкова зарада заузимају значајно место у структури укупних трошкова, што је пре свега резултат велике вредности основних средстава.

Нематеријални трошкови се састоје од следећих ставки: Трошкови ревизије, адвоката и извршитеља, Трошкови услуга пројектовања, Услуге програмера и здравствене услуге, Трошкови стручног образовања и усавршавања и стручне литературе, Премије осигурања, Трошкови репрезентације, Трошкови банкарских услуга, Трошкови чланарина- Комдел, Фонд вода, Привредна комора Србије и Ниша, Порез на имовину, животна средина, Судски трошкови и таксе.

Финансијски расходи се састоје од расхода камата, затезних камата, негативних курсних разлика.

Остали расходи се састоје од накнада штете трећим лицима, казне за привредне преступе, трошкови судско-парничког поступа, спонзорства, хуманитарних помоћи, донација и остали непоменути расходи.

5.3 Ценовник за 2024. годину

| Р.б. | Назив или опис услуге | Јед. мере | Цена без | ЦДВ за 2024. год. | | Цена са |
|---|---|----------------|---------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------|
| | | | ЦДВ-а 2024 | 10% | 20% | ЦДВ-ом 2024 |
| Водовод и канализација - Домаћинства | | | | | | |
| 1 | Вода | м ³ | 53.90 | 5.39 | | 59.29 |
| 2 | Канализација | м ³ | 15.00 | 1.50 | | 16.50 |
| Водовод и канализација - Правна лица | | | | | | |
| 1 | Вода | м ³ | 58.50 | 5.85 | | 64.35 |
| 2 | Канализација | м ³ | 16.30 | 1.63 | | 17.93 |
| Изношење и депоновање отпада на регионалној депонији | | | | | | |
| 1 | За стамбени простор/физичка лица | м ² | 8.50 | 0.85 | | 9.35 |
| 2 | За правна лица | м ² | 14.60 | 1.46 | | 16.06 |
| 3 | Дворшино смеће | м ³ | 1.20 | 0.12 | | 1.32 |
| 4 | Отпадна картонска амбалажа трговинских радњи | м ² | 6.70 | 0.67 | | 7.37 |
| 5 | Трошкови депоновања на Р.Д.Пирот за стамбени прост. | м ² | 1.80 | 0.18 | | 1.98 |
| 6 | Трошкови депоновања на Р.Д.Пирот за пословни простор | м ² | 1.80 | 0.18 | | 1.98 |
| 7 | Смеће у селима и приградским насељима са кантама | месец | 534.00 | 53.40 | | 587.40 |
| Комуналне услуге за новозграђене објекте привредних субјеката | | | | | | |
| 1 | Вода | м ³ | 29.70 | 2.97 | | 32.67 |
| 2 | Канализација | м ³ | 8.20 | 0.82 | | 9.02 |
| 3 | Изношење отпада | м ³ | 7.30 | 0.73 | | 8.03 |
| 4 | Трошкови депоновања на Р.Д.Пирот | м ² | 0.90 | 0.09 | | 0.99 |
| 5 | Отпадна картонска амбалажа трговинских радњи | м ² | 3.30 | 0.33 | | 3.63 |
| 6 | Накнада за прикљ. за пословне просторије до 80 м ² | по прикљ. | 2,461.90 | | 492.38 | 2,954.28 |
| 7 | Накнада за прикљ. за пословне просторије преко 80 м ² | по прикљ. | 4,917.80 | | 983.56 | 5,901.36 |
| 8 | Накнада за прикљ. за посл. просторије до 80 м ² - без м. | по прикљ. | 112.90 | | 22.58 | 135.48 |
| 9 | Накнада за прикљ. за посл. просторије преко 80 м ² - без м. | по прикљ. | 2,012.80 | | 402.56 | 2,415.36 |
| Напомена: ЈП "Комуналаи" Димитровград не наплаћује накнаду за издавање услова за прикључење на комуналну инфраструктуру. | | | | | | |
| Прикључак на водоводну мрежу (без материјала) | | | | | | |
| 1 | Издазак стручног лица | час | 759.00 | | 151.80 | 910.80 |
| 2 | Накнада за прикључак за породичну зграду | по прикљ. | 2,676.70 | | 535.34 | 3,212.04 |
| 3 | Накнада за прикључак за стамбену зграду | по прикљ. | 4,923.70 | | 984.74 | 5,908.44 |
| 4 | Накнада за прикљ. за пословне просторије до 80 м ² | по прикљ. | 4,923.70 | | 984.74 | 5,908.44 |
| 5 | Накнада за прикљ. за пословне просторије преко 80 м ² | по прикљ. | 9,835.60 | | 1,967.12 | 11,802.72 |
| 6 | Накнада за прикључак за киоске | по прикљ. | 2,011.70 | | 402.34 | 2,414.04 |
| 7 | Демонтажа и монтажа водомера до 3/4" | по водом. | 759.00 | | 151.80 | 910.80 |
| 8 | Демонтажа и монтажа водомера од 3/4" до 2" | по водом. | 1,702.20 | | 340.44 | 2,042.64 |
| 9 | Демонтажа и монтажа водомера преко 2" | по водом. | 2,466.70 | | 493.34 | 2,960.04 |
| Прикључак после искључивања са водоводне мреже | | | | | | |
| 1 | Накнада за поновни прикључак за породичну зграду | по прикљ. | 2,141.40 | | 428.28 | 2,569.68 |
| 2 | Накнада за поновни прикључак за стамбену зграду | по прикљ. | 3,939.00 | | 787.80 | 4,726.80 |
| 3 | Накнада за поновни прикљ. за пословне просторије до 80 м ² | по прикљ. | 3,939.00 | | 787.80 | 4,726.80 |
| 4 | Накнада за поновни прикљ. за пословне просторије преко 80 м ² | по прикљ. | 7,868.50 | | 1,573.70 | 9,442.20 |
| 5 | Накнада за поновни прикључак за киоске | по прикљ. | 1,609.40 | | 321.88 | 1,931.28 |
| НАПОМЕНА: Поновни прикључак у селима поред накнаде за поновни прикључак увећава се за трошкове превоза до места интервенције. | | | | | | |
| Р.б. | Назив или опис услуге | Јед. мере | Цена без ЦДВ-а 2024 | ЦДВ за 2024. год. 10% | ЦДВ за 2024. год. 20% | Цена са ЦДВ-ом 2024 |
| Прикључак на канализациону мрежу (без материјала) | | | | | | |
| 1 | Издазак стручног лица | час | 760.80 | | 152.16 | 912.96 |
| 2 | Накнада за прикључак за породичну зграду | по прикљ. | 2,011.70 | | 402.34 | 2,414.04 |
| 3 | Накнада за прикључак за стамбену зграду | по прикљ. | 2,247.90 | | 449.58 | 2,697.48 |
| 4 | Накнада за прикљ. за пословне просторије до 80 м ² | по прикљ. | 2,247.90 | | 449.58 | 2,697.48 |
| 5 | Накнада за прикљ. за пословне просторије преко 80 м ² | по прикљ. | 4,025.70 | | 805.14 | 4,830.84 |
| 6 | Накнада за прикључак за киоске | по прикљ. | 1,563.20 | | 312.64 | 1,875.84 |
| Водовод и канализација - радне машине | | | | | | |
| 1 | Машина за чеоно заваривање ПЕХД цеви | по вару | 3,670.30 | | 734.06 | 4,404.36 |
| 2 | Апарат за електрофузионо заваривање | по вару | 612.30 | | 122.46 | 734.76 |
| 3 | Муљна пумпа "ХОИДА-WT40X" | час | 3,007.60 | | 601.52 | 3,609.12 |
| Напомена: Потребна материјала за прикључак одређује стручна служба ЈП "Комуналаи", а клијент (странка) је дужан да га обезбеди о свом трошку. У случају да се прекршава пут или улази, клијент (странка) је дужан да тражи сагласност надлежних органа за добијање дозволе као и да третирање површине доведе у првобитно стање. | | | | | | |
| Пијачне услуге | | | | | | |
| 1 | Накнада за продају на једном продајном паркингу плату | дан | 425.00 | | 85.00 | 510.00 |
| 2 | Накнада за продају на целој терзи - зелена пијаца | дан | 170.00 | | 34.00 | 204.00 |
| 3 | Накнада за продају на целој терзи - робна пијаца | дан | 212.50 | | 42.50 | 255.00 |
| 4 | Накнада за продају на 1/2 терзе - зелена пијаца | дан | 85.00 | | 17.00 | 102.00 |
| 5 | Накнада за продају на 1/2 терзе - робна пијаца | дан | 110.83 | | 22.17 | 133.00 |
| 6 | Накнада за продају ван терзе - зелена пијаца | м ² | 85.00 | | 17.00 | 102.00 |
| 7 | Накнада за продају ван терзе - робна пијаца | м ² | 110.83 | | 22.17 | 133.00 |
| 8 | Расхладна ветрина - млечна пијаца | дан | 340.00 | | 68.00 | 408.00 |
| 9 | Расхладна ветрина делимично 0,5 м - млечна пијаца | дан | 85.00 | | 17.00 | 102.00 |
| 10 | Ручна продаја ван терзе (кафа, сок, сендвичи) | дан | 127.50 | | 25.50 | 153.00 |
| 11 | Продаја зрна те прехране и креча из камиона | дан | 425.00 | | 85.00 | 510.00 |
| 12 | Продаја стоке из возила без обзира на врсту и број грла | по возилу | 680.00 | | 136.00 | 816.00 |
| 13 | Продаја крупне стоке | по грлу | 68.33 | | 13.67 | 82.00 |
| 14 | Продаја ситне стоке | по грлу | 42.50 | | 8.50 | 51.00 |
| 15 | Продаја живине по грлу | по грлу | 17.50 | | 3.50 | 21.00 |
| 16 | Резервација терзи за продају пољопривредних производа | тримесечно | 3,080.83 | | 616.17 | 3,697.00 |
| 17 | Резервација терзи за продају пољопривредних производа | годишње | 9,955.83 | | 1,991.17 | 11,947.00 |
| 18 | Резерв. продајн. паркинг плаца у Зони "А" (камиони и сл.) од пр. места бр. 1 до 15 и пр. места 23 и 24 | тримесечно | 9,333.33 | | 1,866.67 | 11,200.00 |
| 19 | Резерв. продајн. паркинг плаца у Зони "А" (камиони и сл.) од пр. места бр. 1 до 15 и пр. места 23 и 24 | полугод. | 18,666.67 | | 3,733.33 | 22,400.00 |
| 20 | Резерв. продајн. паркинг плаца у Зони "А" (камиони и сл.) од пр. места бр. 1 до 15 и пр. места 23 и 24 | годишње | 31,865.00 | | 6,373.00 | 38,238.00 |
| 21 | Резервација продајн. паркинг плаца у Зони "А" (камиони и сл.) од пр. места бр. 16 до 22 и од пр. места 25 до 34/5 | тримесечно | 8,486.67 | | 1,697.33 | 10,184.00 |
| 22 | Резервација продајн. паркинг плаца у Зони "А" (камиони и сл.) од пр. места бр. 16 до 22 и од пр. места 25 до 34/5 | полугод. | 16,983.33 | | 3,396.67 | 20,380.00 |
| 23 | Резервација продајн. паркинг плаца у Зони "А" (камиони и сл.) од пр. места бр. 16 до 22 и од пр. места 25 до 34/5 | годишње | 29,244.17 | | 5,848.83 | 35,093.00 |
| 24 | Резервација продајн. паркинг плаца у Зони "Б" (камиони и сл.) | тримесечно | 6,732.50 | | 1,346.50 | 8,079.00 |
| 25 | Резервација продајн. паркинг плаца у Зони "Б" (камиони и сл.) | полугод. | 13,444.17 | | 2,688.83 | 16,133.00 |
| 26 | Резервација продајн. паркинг плаца у Зони "Б" (камиони и сл.) | годишње | 24,378.33 | | 4,875.67 | 29,254.00 |
| 27 | Резервација терзи за продају робе и занатских производа | тримесечно | 3,845.83 | | 769.17 | 4,615.00 |
| 28 | Резервација терзи за продају робе и занатских производа | годишње | 12,301.67 | | 2,460.33 | 14,762.00 |
| 29 | Резервација простора ван терзи на робној пијаци (тримесечно) | м ² | 1,622.50 | | 324.50 | 1,947.00 |
| 30 | Резервација простора ван терзи на робној пијаци (годишње) | м ² | 5,406.67 | | 1,081.33 | 6,488.00 |
| 31 | Резервација расхладних ветрина | тримесечно | 5,600.00 | | 1,120.00 | 6,720.00 |
| 32 | Резервација расхладних ветрина | годишње | 15,555.00 | | 3,111.00 | 18,666.00 |
| Сва корисници Резервација потписују одговарајуће уговоре. | | | | | | |
| Напомена: У случају резервације продајног места или терзи не плаћа се дневна накнада за период резервације. | | | | | | |

| Р.б. | Назив или опис услуге | Јед. мере | Цена без ПДВ-а 2024 | ПДВ за 2024. год. | | Цена са ПДВ-ом 2024 |
|--|---|----------------|---------------------|-------------------|----------|---------------------|
| | | | | 10% | 20% | |
| Зеленило и Јавна хигијена | | | | | | |
| Ценовник услуга "Зеленило" и "Јавне хигијене" за оснивача на бази цена из годишњег Програма рада | | | | | | |
| Ценовник овних услуга за физичка лица се обрачунава са ПДВ стопом од 20%. | | | | | | |
| 1 | Кошење травњака висине траве до 10cm моторном косачицом и уклањање кошевине | m ² | 8.60 | 0.86 | | 9.46 |
| 2 | Заливање травњака - хидрантска мрежа | m ² | 6.40 | 0.64 | | 7.04 |
| 3 | Грабуљање листа, утовар и одвоз | m ² | 19.30 | 1.93 | | 21.23 |
| 4 | Израда- обнова травњака септом, са ротофрезирањем, ђубрењем, grubим и финим планирањем, ваљањем и заливањем | m ² | 318.90 | 31.89 | | 350.79 |
| 5 | Аерација, подсејавање травњака мешавином семена и субстрата, поравнање и заливање | m ² | 172.30 | 17.23 | | 189.53 |
| 6 | Вађење прецветалог сезонског цвећа | m ² | 106.10 | 10.61 | | 116.71 |
| 7 | Садиња сезонског цвећа и луковница 30 ком/м ² и перена 8-10 ком/м ² , транспорт и комплетна припрема површине за садињу | m ² | 330.00 | 33.00 | | 363.00 |
| 8 | Окопавање, шлевање и сеча прецветалих цветова сезонског цвећа | m ² | 183.00 | 18.30 | | 201.30 |
| 9 | Фолијално прихрањивање сезонског цвећа лебном прскалицом | m ² | 56.00 | 5.60 | | 61.60 |
| 10 | Зимска припрема | m ² | 177.40 | 17.74 | | 195.14 |
| 11 | Садиња покривача гла, лис топадног и зимзеленог шибља 3 ком/м ² - транспорт и комплетна припрема површине за садињу | m ² | 601.00 | 60.10 | | 661.10 |
| 12 | Формирање травњака бусеновањем | m ² | 471.40 | 47.14 | | 518.54 |
| 13 | Вађење и орезавање шибља и ружа, утовар - одвоз | m ² | 424.30 | 42.43 | | 466.73 |
| 14 | Садиња школованих високих лишћара и четинара старости до 5 година и висине 2-3 м, транспорт и комплетна припрема садног места | ком | 1.432.20 | 143.22 | | 1.575.42 |
| 15 | Садиња школованих средњих и ниских лишћара и четинара старости до 5 година, висине 1,5-2 м, транспорт и комплетна припрема | ком | 1.105.50 | 110.55 | | 1.216.05 |
| 16 | Садиња лишћара за пошумљавање, транспорт и комплетна припрема садног места | ком | 1.159.30 | 115.93 | | 1.275.23 |
| 17 | Окопавање садница | ком | 162.00 | 16.20 | | 178.20 |
| 18 | Сеча избјака и заперака, утовар и одвоз | ком | 104.50 | 10.45 | | 114.95 |
| 19 | Набавка, транспорт и разастирање малче (дробине) око садница | ком | 1.034.10 | 103.41 | | 1.137.51 |
| Р.б. | Назив или опис услуге | Јед. мере | Цена без ПДВ-а 2024 | ПДВ за 2024. год. | | Цена са ПДВ-ом 2024 |
| Зоохигијена | | | | | | |
| 1 | Преузимање пса на захтев власника (рад радника и превоз спец. возилом до прихватилишта) | по животињин | 2.563.00 | | 512.60 | 3.075.60 |
| 2 | Грошкови хватања пса познатог власника (рад радника и превоз спец. возилом до прихватилишта и исхрана) - први пут | по животињин | 8.512.10 | | 1.702.42 | 10.214.52 |
| 3 | Грошкови хватања пса познатог власника (рад радника и превоз спец. Возил. до прихватилишта и исхрана) - други пут | по животињин | 17.845.70 | | 3.569.14 | 21.414.84 |
| 4 | Боравишни дан за пса познатог власника | по дану | 290.60 | | 58.12 | 348.72 |
| 5 | Преузимање лешева пса и мачке на адреси власника | по животињин | 3.404.50 | | 680.90 | 4.085.40 |
| 6 | Пансионски смештај са храњењем | по дану | 992.70 | | 198.54 | 1.191.24 |
| 7 | Пансионски смештај са донетом храном | по дану | 778.20 | | 155.64 | 933.84 |
| 8 | Изношење леша угинуте животиње са приватних поседа | по животињин | 4.419.20 | | 883.84 | 5.303.04 |
| Димничарске услуге | | | | | | |
| 1 | Чишћење димњака у приземљу и зградама П+1 | по димњаку | 1.611.50 | | 322.30 | 1.933.80 |
| 2 | Чишћење димњака у зградама | по спрату | 718.70 | | 143.74 | 862.44 |
| 3 | Испаливање димњака у приземљу и зградама П+1 | по димњаку | 2.148.70 | | 429.74 | 2.578.44 |
| 4 | Испаливање димњака у зградама | по спрату | 1.075.20 | | 215.04 | 1.290.24 |
| 5 | Преглед димњака, вентилационих цеви, цевних наставака и канала-рад једног димњачара без материјала | дан | 1.075.20 | | 215.04 | 1.290.24 |
| 6 | Чишћење котлова до 25 kW | ком | 603.20 | | 120.64 | 723.84 |
| 7 | Чишћење котлова преко 25 kW | ком | 1.199.00 | | 239.80 | 1.438.80 |
| 8 | Напомена: Сви димничарски радови који се обављају ван прописаног радног времена наплаћују се по ценовнику са додат. увећањем : | | | | | |
| а) У поноћним часовима радним даном за 50% | | | | | | |
| б) У ноћним часовима радним даном од 22 до 05 часова за 70% | | | | | | |
| в) Викендом у било које време за 100% | | | | | | |
| г) За државни празник у било које време за 150% | | | | | | |
| Гробљанске услуге | | | | | | |
| 1 | Одржавање једног гробног места | 10 год. | 4.910.00 | 491.00 | | 5.401.00 |
| 2 | Одржавање двогробног места | 10 год. | 9.851.00 | 985.10 | | 10.836.10 |
| 3 | Одржавање једног гробног места | 1 год. | 794.00 | 79.40 | | 873.40 |
| 4 | Одржавање двогробног места | 1 год. | 1.256.00 | 125.60 | | 1.381.60 |
| 5 | Копање, заривање и фигурирање двогробног места | по случају | 6.892.00 | 689.20 | | 7.581.20 |
| 6 | Пренос посмртних остатака од капеле до гробног места | по случају | 381.00 | 38.10 | | 419.10 |
| 7 | Уношење капеле по случају | до 2 ч. | 1.967.00 | 196.70 | | 2.163.70 |
| 8 | Уношење капеле по случају | од 2 до 24 ч. | 2.959.00 | 295.90 | | 3.254.90 |
| 9 | Уношење сале за подушје без грејања | до 2 ч. | 1.967.00 | 196.70 | | 2.163.70 |
| 10 | Уношење сале за подушје са грејањем | до 2 ч. | 2.975.70 | 297.57 | | 3.273.27 |
| 11 | Одржавање заједничких површина и саобраћајница | 10 год. | 3.934.00 | 393.40 | | 4.327.40 |
| 12 | Одржавање заједничких површина и саобраћајница | 1 год. | 480.70 | 48.07 | | 528.77 |
| 13 | Израда гробних места бетонском оградом | једногроб | 33.793.00 | 3.379.30 | | 37.172.30 |
| 14 | Израда гробних места бетонском оградом | двогроб | 41.800.00 | 4.180.00 | | 45.980.00 |
| 15 | Израда гробних места бетонском оградом | трогроб | 51.314.00 | 5.131.40 | | 56.445.40 |
| 16 | Израда гробних места бетонском оградом | четворогроб | 60.829.00 | 6.082.90 | | 66.911.90 |
| 17 | Бетонирање тротоара поред гробних места | m ² | 2.558.60 | 255.86 | | 2.814.46 |
| 18 | Ношење покојника | по случају | 1.473.00 | 147.30 | | 1.620.30 |
| Р.б. | Назив или опис услуге | Јед. мере | Цена без ПДВ-а 2024 | ПДВ за 2024. год. | | Цена са ПДВ-ом 2024 |
| Машински парк - моторна возила и радне машине | | | | | | |
| 1 | Ровокочач ЈСВ | час | 6.793.40 | | 1.358.68 | 8.152.08 |
| 2 | Мини утоваривач 403 и Мини багер ЈСВ 19С-1 | час | 4.214.80 | | 842.96 | 5.057.76 |
| 3 | Утоваривач "УЛТ" 160 ц | час | 7.291.20 | | 1.458.24 | 8.749.44 |
| 4 | Булдoзер "Коматсу" | час | 12.958.90 | | 2.591.78 | 15.550.68 |
| 5 | Камјон ФАП Кијер 19/21 | час | 5.671.40 | | 1.134.28 | 6.805.68 |
| 6 | Мерцедес 26/28 кинер | час | 9.587.40 | | 1.917.48 | 11.504.88 |
| 7 | Камјон "Застава - путар" | час | 5.090.20 | | 1.018.04 | 6.108.24 |
| 8 | Камјон "IVECO Daily" | час | 6.281.00 | | 1.256.20 | 7.537.20 |
| 9 | Камјон са вилеконосећом приколицом до 23 тоне | км | 270.00 | | 54.00 | 324.00 |
| 10 | Цистерна ФАП 14-14 | час | 5.671.40 | | 1.134.28 | 6.805.68 |
| 11 | Цистерна "IVECO" | час | 9.900.00 | | 1.980.00 | 11.880.00 |
| 12 | Ауто смењар | час | 9.852.30 | | 1.970.46 | 11.822.76 |
| 13 | Одгунивање канализације "Канал - цет" - ом | час | 10.808.40 | | 2.161.68 | 12.970.08 |
| 14 | Ваљак - Вибро vч910 D | час | 6.793.40 | | 1.358.68 | 8.152.08 |
| 15 | Аутоцистерна | час | 9.900.00 | | 1.980.00 | 11.880.00 |
| 16 | Камјон "ИВЕКО" тракер-кинер | час | 10.546.20 | | 2.109.24 | 12.655.44 |
| 17 | Форд Транзит камјон | час | 5.090.80 | | 1.018.16 | 6.108.96 |
| 18 | Услуга превоза путника аутобусом "Ивеко" | км | 123.70 | 12.37 | | 136.07 |
| 19 | Трактор са прикључцима - заруп | m ² | 16.50 | | 3.30 | 19.80 |
| 20 | Трактор са прикључцима - заруп | час | 6.611.00 | | 1.322.20 | 7.933.20 |
| 21 | Трактор са приколицом до 4Т | час | 5.951.00 | | 1.190.20 | 7.141.20 |
| 22 | Трактор са приколицом до 10Т | час | 6.805.30 | | 1.361.06 | 8.166.36 |
| 23 | Путнички аутомобил | км | 88.00 | | 17.60 | 105.60 |
| 24 | Камјон са приколицом до 12 тона | км | 128.70 | | 25.74 | 154.44 |
| 25 | Теренско возило "ПИКАП" | км | 102.30 | | 20.46 | 122.76 |
| 26 | Теренско возило "ПИКАП" са приколицом | км | 132.00 | | 26.40 | 158.40 |
| 27 | Аутодизалина ИВЕКО 75Е18 са платформом | час | 11.405.20 | | 2.281.04 | 13.686.24 |
| 28 | Трактор са цистерном за осоку | час | 5.403.70 | | 1.080.74 | 6.484.44 |
| 29 | Вибро ваљак до 3 тоне | час | 3.397.20 | | 679.44 | 4.076.64 |
| 30 | Теренско возило Лада НИВА | км | 88.00 | | 17.60 | 105.60 |
| НАПОМЕНА: У зависности од врсте услуге, количине и периода извођења радова, стручне службе ЈП "Комунални" Димитровград по захтеву могу сачинити адекватну понуду. | | | | | | |

| Р.б. | Назив или опис услуге | Јед. мере | Цена без ПДВ-а 2024 | ПДВ за 2024. год. | | Цена са ПДВ-ом 2024 |
|--|---|----------------|---------------------|-------------------|----------|---------------------|
| | | | | 10% | 20% | |
| Остале услуге и рад са алатима и машинама | | | | | | |
| 1 | Извођење земље, шута и слично са машинским утоваром на депонију | m ³ | 902.00 | | 180.40 | 1,082.40 |
| 2 | Цена радног часа техничара | час | 1,287.00 | | 257.40 | 1,544.40 |
| 3 | Цена радног часа КВ радника | час | 1,000.10 | | 200.02 | 1,200.12 |
| 4 | Цена радног часа ПК радника | час | 858.90 | | 171.78 | 1,030.68 |
| 5 | Цена радног часа НК радника | час | 709.50 | | 141.90 | 851.40 |
| 6 | Цена радног часа КВ радника на одгушивању канал. | час | 1,430.00 | | 286.00 | 1,716.00 |
| 7 | Цена радног часа ПК радника на одгушивању канал. | час | 1,287.00 | | 257.40 | 1,544.40 |
| 8 | Цена радног часа КВ радника на одгушивању канал. | час | 858.90 | | 171.78 | 1,030.68 |
| 9 | Издавање фасадне скеле(Издав. циви од 1.2 до 5 м.) | m ² | 66.00 | | 13.20 | 79.20 |
| 10 | Издавање фасадне скеле(Метални подуширач) по дану | компл | 107.80 | | 21.56 | 129.36 |
| 11 | Услуга коришћења алкометра | по особи | 851.60 | | 170.32 | 1,021.92 |
| 12 | Пружање услуге обезбеђења по извршиоцу | час | 851.60 | | 170.32 | 1,021.92 |
| 13 | Вибратор за набијање бетона | час | 1,702.20 | | 340.44 | 2,042.64 |
| 14 | Секач асфалта | минут | 132.00 | | 26.40 | 158.40 |
| 15 | Бусењача | час | 1,024.80 | | 204.96 | 1,229.76 |
| 16 | Муљна пумпа | час | 1,702.20 | | 340.44 | 2,042.64 |
| 17 | Компресор | час | 6,446.00 | | 1,289.20 | 7,735.20 |
| 18 | Агрегат - 5 kw | час | 3,041.50 | | 608.30 | 3,649.80 |
| 19 | Агрегат - 6 kw | час | 4,562.20 | | 912.44 | 5,474.64 |
| 20 | Агрегат - 17,5 kw | час | 9,140.10 | | 1,828.02 | 10,968.12 |
| 21 | Ударни чекић Атлас Конко | час | 1,651.80 | | 330.36 | 1,982.16 |
| 22 | Атомизер | час | 1,043.20 | | 208.64 | 1,251.84 |
| 23 | Дувајућисивачлишћа | час | 1,043.20 | | 208.64 | 1,251.84 |
| 24 | Ротофреза | час | 1,651.80 | | 330.36 | 1,982.16 |
| 25 | Моторна косачица | час | 1,057.80 | | 211.56 | 1,269.36 |
| 26 | Моторна ручна косачица | час | 1,050.50 | | 210.10 | 1,260.60 |
| 27 | Телевизијска тестера | час | 1,050.50 | | 210.10 | 1,260.60 |
| 28 | Моторна тестера | час | 1,057.80 | | 211.56 | 1,269.36 |
| Гранични прелаз | | | | | | |
| 1 | Услуга коришћења јавног тоалета (одржавање и чишћење) | по особи | 90.91 | 9.09 | | 100.00 |
| Паркинг услуге | | | | | | |
| 1 | Паркирање у црвеној зони за сваки започети час (максимално задржавање 120 минута) | час | 25.00 | | 5.00 | 30.00 |
| 2 | Паркирање у зеленој зони за сваки започети час | час | 16.67 | | 3.33 | 20.00 |
| 3 | Преплатна дневна карта за црвену зону путем СМС-а | дан | 100.00 | | 20.00 | 120.00 |
| 4 | Преплатна дневна карта за зелену зону путем СМС-а | дан | 83.33 | | 16.67 | 100.00 |
| 5 | Преплатна карта за коришћење паркиралишта у црвеној и зеленој зони без ограничења | месец | 833.33 | | 166.67 | 1,000.00 |
| 6 | Преплатна карта за коришћење паркиралишта у црвеној и зеленој зони без ограничења | годишње | 8,333.33 | | 1,666.67 | 10,000.00 |
| 7 | Преплатна карта за коришћење паркиралишта у зеленој зони без ограничења | месец | 416.67 | | 83.33 | 500.00 |
| 8 | Преплатна карта за коришћење паркиралишта у зеленој зони без ограничења | месец | 4,166.67 | | 833.33 | 5,000.00 |
| 9 | Повлашћена преплатна карта за с танаре у црвеној и зеленој зони | месец | 250.00 | | 50.00 | 300.00 |
| 10 | Повлашћена преплатна карта за с танаре у црвеној и зеленој зони | годишње | 2,500.00 | | 500.00 | 3,000.00 |
| 11 | Доплатна дневна карта | по случају | 833.33 | | 166.67 | 1,000.00 |
| 12 | Резервација паркинг места за физичка лица на месечном нивоу | месец | 2,083.33 | | 416.67 | 2,500.00 |
| 13 | Резервација паркинг места за правна лица на месечном нивоу | месец | 4,166.67 | | 833.33 | 5,000.00 |
| 14 | Резервација обедеженог паркинг места за такси возила | месец | 416.67 | | 83.33 | 500.00 |
| 15 | Накнада блокирање возила (блокатор) | по случају | 833.33 | | 166.67 | 1,000.00 |
| 16 | Накнада за уклањање возила (паук) | по случају | 8,333.33 | | 1,666.67 | 10,000.00 |
| Напомена: За наплату паркирања утврђене су следеће зоне: | | | | | | |
| I - Црвена зона обухвата паркиралишта: | | | | | | |
| 1. Паркиралиште у ул. Балканска, од улице Христо Ботев до улице Нишава 1 | | | | | | |
| 2. Паркиралиште у улици Трг Зорана Ђинђића | | | | | | |
| II - Зелена зона обухвата паркиралишта | | | | | | |
| 1. Паркиралиште у улици Нишава, од улице Балканска до улице Трг др Зорана Ђинђића | | | | | | |
| 2. Паркиралиште у улици Десанка Максимовић, од улице Београдска до улице Христо Смирненски | | | | | | |
| 3. Паркиралиште у улици Христо Ботев и улици Теслина | | | | | | |

НАПОМЕНА: Нови ценовник ће бити у примени од 01.01.2024. године.

6. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

Субвенције за 2023.годину нису планиране, а такође нису ни остварене. У плану и програму пословања за 2024.годину такође ова ставка неће бити планирана.

Што се тиче осталих прихода из буџета углавном се остварују као приход од извођења радова преко уговора са Општином о одржавању хигијене и зеленила у граду, као и наплате наших осталих комуналних услуга које пружамо Општини.

За 2023.годину ови приходи су планирани у износу од 37.225.000,00 динара, те се очекује да ће у том износу и бити реализовани до краја године.

За 2024.годину планирану су остали приходи из буџета у износу од 38.586.665,00 динара.

7. ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ, ОДНОСНО ПЛАНИРАНИ НАЧИН ПОКРИЋА ГУБИТКА

Предузеће на основу прелиминарне процене реализације по ставкама Биланса успеха, процењује да ће пословну 2023. годину завршити са нето добитком од 4.303.000,00 динара.

| | |
|-----------------------|-----------------------|
| УКУПАН ПРИХОД: | 414.647.000,00 динара |
| УКУПАН РАСХОД: | 407.394.000,00 динара |
| ДОБИТ пре опорезивања | 7.253.000,00 динара |
| НЕТО ДОБИТ: | 4.303.000,00 динара |

У складу са Одлуком основача која ће уследити након усвајања финансијског извештаја за 2023.годину, утврдиће се распоређивање нераспоређене нето добити.

8. ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА – КАДРОВИ

Уколико током 2024. године буде дата сагласност за ново запошљавање и додатно радно ангажовање, а у складу са Уредбом о поступку за прибављање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава, планиран је пријем 26 радника на неодређено време и укупан број радника на неодређено био би 145 на дан 31.12.2024. године. Такође, планиран је одлазак 8 запослених у пензију. Самим тим то би било у оквиру максималног броја радника на неодређено време дефинисан Одлуком СО-е Димитровград о максималном броју запошљених на неодређено време у организационим облицима система локалне самоуправе Општине Димитровград.

Предузеће је током 2023. вршило исплату зараде поштујући дефинисану масу зараде предвиђену Планом за 2023. годину.

Предузеће планира у 2024. години укупну бруто 1 зараду од 214.914.440,00 динара, односно укупну масу средстава за исплату са трошковима послодавца од 247.473.978,00 динара. Увећање масе зараде у бруто 1 износу износи око 14% у односу на планирану масу бруто 1 за 2023. годину.

Предузеће је приликом планирања масе зарада за 2024.годину поштовало Уредбу о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2024. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2024-2026 године јавних предузећа и других облика организовања које обављају делатност од општег интереса, којом су дефинисане Смернице за израду годишњег програма пословања за 2024. годину (које су одштампане уз Уредбу и чине њен саставни део, заједно са пратећим ексел табелама - обрасцима); Уредбу о измени и допуни Уредбе о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2024. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2024-2026 године јавних предузећа и других облика организовања које обављају делатност од општег интереса, свеобухватна анализа пословања за 2023. годину; као и Одлука привременог органа Општине

Димитровград о смерницама за израду Годишњег програма пословања за 2024. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2024-2026. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса (бр. 06-326/2023-17/6-4).

Повећање масе зарада, у односу на 2023.годину, условљено је повећањем нето минималне зараде по часу са 230,00 динара на 271,00 динара (повећање за 17,8%), повећањем неопорезивог износа зараде на 25.000,00 динара.

| Р.бр. | НАЗИВ РАДНОГ МЕСТА | Стање 2023. | План 2024. |
|-------|--|-------------|------------|
| • | РЈ „ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА“ | 31 | 35 |
| | Руководилац | 1 | 1 |
| | Референт контроле пијаће и отпадне воде | 1 | 1 |
| | Бригадир црпне станице „Пртопопинци“ | 1 | 1 |
| | Бригадир црпне станице „Ивкове воденице“ | 1 | 1 |
| | Шеф сл. самозаштите , унутрашње контроле и ППЗ | 1 | 1 |
| | Шеф система ПОВ „Белеш“ | 1 | 1 |
| | Службеник службе самозаштите | 11 | 12 |
| | Техничар лабораторије на ПОВ | 1 | 2 |
| | Рукаваоц црпи | 7 | 7 |
| | КВ радник на ВиК | 6 | 8 |
| • | РЈ „ЧИСТОЋА“ | 22 | 25 |
| | Руководилац | 1 | 1 |
| | Погон - хигијена и зеленило | 17 | 17 |
| | Погон - градско гробље | 3 | 5 |
| | Погон - Зоохигијенска служба | 1 | 2 |
| • | РЈ „УСЛУЖНЕ ДЕЛАТНОСТИ“ | 21 | 25 |
| | Руководилац | 1 | 1 |
| | Грађевински погон | 7 | 7 |
| | Погон „Машински парк“ | 13 | 17 |
| • | РЈ „ГРАНИЧНИ ПРЕЛАЗ“ | 29 | 32 |
| | Руководилац | 1 | 1 |
| | Помоћник руководиоца | 1 | 1 |
| | Администратор | 1 | 1 |
| | Електромеханичари | 2 | 2 |
| | Магацински радник | 10 | 10 |
| | Инкасант | 5 | 8 |
| | Радници на одржавању јавних и зелених површина | 9 | 9 |
| • | РЈ „ЗАЈЕДНИЧКЕ СЛУЖБЕ“ | 24 | 28 |
| | ДИРЕКТОР | 1 | 1 |
| | ТЕХНИЧКИ ДИРЕКТОР | 1 | 1 |
| | Општи, правни и кадровски послови | 15 | 16 |
| | Служба ЈН и комерцијале | 2 | 3 |
| | Служба рачуноводства | 5 | 7 |
| | УКУПНО: | 127 | 145 |

У Предузећу је обезбеђен једнак третман мушкараца и жена како у погледу права, тако и у погледу одговорности и могућности у области рада. У Предузећу не постоји

дискриминација запослених на основу пола, полних карактеристика, односно рода у смислу неоправданог разликовања, неједнакости поступања, нити је Послодавац добијао притужбе од стране запослених.

Разлог доминантнијем броју запослених мушког пола у одређеним деловима процеса рада, може се приписати самој природи полова тј. тежак физички рад, отежани услови рада (рад на отвореном, рад уз тежак физички напор) као и повећан ризик на појединим радним местима. Због тога се и може рећи да постоји оправдана потреба за прављењем разлика по полу, јер се природа посла везује за мушки пол.

У складу са Правилником о организацији и систематизацији послова у ЈП „Комуналац“ Димитровград на дан 31.12.2023. године укупан број руководећих радних места у предузећу износи 9. На 3 руководећих радних места раде жене, а мушкарци на 6 руководећих радних места.

Не постоји радно место према важећем Правилнику о организацији и систематизацији послова у ЈП „Комуналац“ Димитровград где постоји разлика у висини зараде у односу на полну заступљеност.

Полна структура запослених

Укупан број запослених на дан 31.12.2023. године износи 127, од чега:

- а) је број запослених жена 35, што износи 27,55 % од укупног броја запослених;
- б) је број запослених мушкараца 92, што износи 72,45 % од укупног броја запослених;
- в) Надзорни одбор Предузећа има 3 члана (2 члана мушког, а 1 члан женског пола)

Укупан број запослених који ће бити упућени на стручно усавршавање или обуку у 2024. години, јесте 5 мушкараца и 5 жена по полној структури.

Укупан број лица планираних у радни однос у 2024. години према полној структури износи 9 жене и 17 мушкараца.

Укупан број планираних лица за отпуштање у 2024. години (престанак радног односа због одласка у старосну пензију) према полној структури износи 4 жене и 4 мушкараца.

Квалификациона структура

| Р. бр. | Опис | Број запослених (31.12.2023.) | Број запослених (31.12.2024.) |
|--------|----------------|-------------------------------|-------------------------------|
| 1. | ВСС | 13 | 16 |
| 2. | ВС | 5 | 6 |
| 3. | ВКВ | 2 | 2 |
| 4. | ССС | 39 | 46 |
| 5. | КВ | 34 | 38 |
| 6. | ПК | 33 | 36 |
| 7. | НК | 1 | 1 |
| | Укупно: | 127 | 145 |

Старосна структура

| Р.бр. | Опис | Број запослених (31.12.2023.) | Број запослених (31.12.2024.) |
|-------|----------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| 1. | До 30 год. | 2 | 4 |
| 2. | 30 до 40 год. | 7 | 8 |
| 3. | 40 до 50 | 48 | 54 |
| 4. | 50 до 60 | 55 | 60 |
| 5. | Преко 60 | 15 | 19 |
| | Укупно: | 127 | 145 |

По времену у радном односу

| Р. бр. | Опис | Број запослених (31.12.2023.) | Број запослених (31.12.2024.) |
|--------|----------------|-------------------------------|-------------------------------|
| 1. | До 5 година | 1 | 3 |
| 2. | 5 до 10 | 1 | 2 |
| 3. | 10 до 15 | 13 | 16 |
| 4. | 15 до 20 | 14 | 16 |
| 5. | 20 до 25 | 35 | 39 |
| 6. | 25 до 30 | 27 | 29 |
| 7. | 30 до 35 | 16 | 18 |
| 8. | Преко 35 | 20 | 22 |
| | Укупно: | 127 | 145 |

НАПОМЕНА: У горе наведеним табелама приказан је само број радника који раде по Уговору о раду на неодређено време.

Детаљан приказ структуре запослених по одређеним критеријумима, план динамике прилива и одлива кадрова, планирана и исплаћена маса зараде запослених и чланова надзорног одбора, а у складу са Уредбом о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2024.годину, односно трогошњег програма пословања за период 2024-2026.године јавних предузећа и Смерница за израду годишњег програма пословања за 2024.годину, дати су у Прилозима од броја 7 до 12.

Списак радника за јубиларне награде у 2024. год.

| Р.бр. | Име и презиме | Датум стицања права | Радни стаж |
|-------|------------------|---------------------|------------|
| 1. | Наков Никола | 26.04.2024 | 30 |
| 2. | Гигов Ивица | 01.10.2024 | 20 |
| 3. | Иванчев Небојша | 01.10.2024 | 20 |
| 4. | Петров Емил | 01.10.2024 | 20 |
| 5. | Стојанов Далибор | 01.10.2024 | 20 |
| 6. | Васов Мирослав | 10.11.2024 | 20 |

Списак радника који испуњавају услов за одлазак у пензију у 2024. год.

| Р.бр. | Име и презиме | Основ |
|-------|-----------------|----------------------------------|
| 1. | Јорданов Георги | У 2024.- 65 год. живота |
| 2. | Веселинчо Матов | У 2024.- 65 год. живота |
| 3. | Никола Наков | У 2024.- 65 год. живота |
| 4. | Петров Наста | У 2024.- 63 год. и 8 мес. живота |
| 5. | Тодоров Анка | У 2024.- 63 год. и 8 мес. живота |

| | | |
|----|-----------------|--|
| 6. | Ђорђевић Ружица | У 2024.- 63 год. и 8 мес. живота |
| 7. | Геров Вена | У 2024.- 63 год. и 8 мес. живота |
| 8. | Зарков Васко | У 2024.- 60 год.стар. и 43 стаж |

9. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

У претходних година услед дејства различитих економских и других фактора можемо закључити да је предузеће пословало под ванредним и неповољним околностима. Овакве неповољне пословне прилике захватиле су и светску економију, што је имало утицаја на скоро све позиције прихода и расхода.

На основу свега наведеног предузеће за 2024. год. планира задуживање у износу од 30.000.000,00 динара, ради краткорочног финансирања текуће ликвидности. Средства би се користила по потреби и била би нам на располагању из разлога како би предузеће могло несметано да функционише, односно измирује благовремено своје обавезе како према држави тако и према радницима и добављачима.

Одлуком о задужењу за краткорочну текућу ликвидност донету од стране директора и сагласношћу Надзорног одбора на исту одлуку, а све у складу са чланом 26. Статута ЈП „Комуналац“ Димитровград, код ОТП банке а.д. предузеће се кредитно задужило са дозвољеним прекорачењем по текућем рачуну у износу од 30.000.000,00 динара са роком враћања до 31.12.2023. године. Уговор о одобравању кредита у виду позајмице по динарском текућем рачуну бр.00-422-0204281.8/кр2023/128 потписан је 11.01.2023. год.

На основу свеобухватне анализе пословања и планираних активности за 2024. годину предузеће планира да и даље по потреби и у складу са приоритетима користи дозвољено прекорачење по текућем рачуну, те ће већ по истеку Уговора исти обновити.

10. ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, УСЛУГА И РАДОВА

ЈП „Комуналац“ Димитровград, као наручилац у смислу Закона о јавним набавкама, у обавези је да на годишњем нивоу планира финансијска средства која су неопходна за набавку добара, услуга и радова.

Предузеће је планирало финансијска средства за набавку добара, услуга и радова за 2024.годину, настојећи да предвиди могуће издатке у току календарске године. Реализација планираних набавки ће се кретати у оквиру расположивих финансијских средстава, не угрожавајући текућу ликвидност и солвентност предузећа, а све у циљу обезбеђивања несметаног функционисања пословања и извођења планираних активности самог предузећа.

Укупно планирана финансијска средства су основ за израду плана јавних набавки које ће се спроводити у 2024.години, у складу са одредбама Закона о јавним набавкама.

| Намена: | | Укупно планирана финансијска средства (у динарима) |
|--|--------|---|
| Јавне набавке на које се примењује Закон | ДОБРА | 73.900.000,00 |
| | УСЛУГЕ | 10.900.000,00 |
| | РАДОВИ | 4.000.000,00 |
| 1. УКУПНО: | | 88.800.000,00 |
| Јавне набавке на које се не | ДОБРА | 18.339.000,00 |
| | УСЛУГЕ | 10.360.000,00 |

| | | |
|-----------------|---------------------|-----------------------|
| примењује Закон | РАДОВИ | 0,00 |
| | 2. УКУПНО: | 28.699.000,00 |
| | СВЕГА (1+2): | 117.499.000,00 |

Набавке на које се не примењује Закон о јавним набавкама је по основу члана 27.став 1.тачка 1. Закона („Сл.гл.РС“ бр.91/19), односно све набавке добара и услуга чија је процењена вредност мања од 1.000.000,00 динара без ПДВ-а и набавку радова чија је процењена вредност мања од 3.000.000,00 динара без ПДВ-а.

Детаљан приказ планираних јавних набавки је исказан у Прилогу бр.15.

11. ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

Предузеће је у Плану инвестиција, кроз прилог 16, планирало улагања из сопствених средстава чија ће реализација бити у складу са расположивим новчаним средствима, не доводећи предузеће у ризик ликвидности. Да би се сачувала стабилност, предузеће ће водити рачуна о приоритетима.

Укупна вредност средстава за инвестиције за 2024. годину износе 29.640.000,00 динара, и планирана су из сопствених средстава, од којих је у 2022. години реализовано 7.330.000,00 за инвестицију Замена цевовода и водоводне мреже у ул.Кирило и Методи и у 2023. години 668.000,00 динара за инвестицију Израда водоводних прикључака на водоводној мрежи у с.Лукавица. Тако да за реализацију свих инвестиција у 2024. години су потребна средства у износу од 21.642.000,00 динара.

Планиране инвестиције за 2024. годину приказане су у следећој табели, са процењеним вредностима без ПДВ-а:

| Рбр | НАЗИВ | ПЛАН 2024 |
|-----|--|----------------------|
| 1 | Компјутерска опрема | 990.000,00 |
| 2 | Намештај канцеларијски | 500.000,00 |
| 3 | Набавка нових тримера, косачица и моторних тестера | 950.000,00 |
| 4 | Контејнери метални 1,1 м ³ | 990.000,00 |
| 5 | Теретно возило – половно | 990.000,00 |
| 6 | Ударни чекић разбијач | 550.000,00 |
| 7 | Агрегат за струју 125kw | 3.500.000,00 |
| 8 | Набавка нових клима уређаја | 500.000,00 |
| 9 | Израда пројектне документације за проширење капацитета изворишта Ивкове воденице | 200.000,00 |
| 10 | Израда елабората зона санитарне заштите (нова Изворишта) | 990.000,00 |
| 11 | Замена цевовода и водоводне мреже у ул. Кирило и Методи | 13.000.000,00 |
| 12 | Израда водоводних прикључака на водоводној мрежи у с.Лукавица | 880.000,00 |
| 13 | Замена примарне и секундарне водоводне мреже у ул. Сутјеска, 4.фаза | 1.600.000,00 |
| 14 | Замена водводне мреже у ул. Омладински бригада | 700.000,00 |
| 15 | Замена примарне и секундарне водоводне мреже у ул. Радничка | 1.200.000,00 |
| 16 | Замена канализационе мреже у ул. Радничка | 1.500.000,00 |
| 17 | Реконструкција водоводне мреже-сокак у ул. Георги Димитров | 600.000,00 |
| | УКУПНО: | 29.640.000,00 |

12. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Средства за посебне намене за 2024. годину планирана су у складу са Смерницама за израду годишњег програма пословања за 2024. Предвиђена су средства у истом износу као за 2023. годину, док се спонзорство и донација не планирају за 2024. из разлога пословања са губитком у 2022. години.

Средства за посебне намене износе:

1. Трошкови спонзорстава: нису планирани из разлога пословања са губитком у предходној 2022. години.
2. Трошкови донација: нису планирани из разлога пословања са губитком у предходној 2022. години.
3. Хуманитарне активности: 200.000,00 динара.

Планирана средства за хуманитарне активности за 2023. годину износила су 200.000,00 динара, а процењена реализација ће бити 30.000,00 динара.

За 2024. годину ова средства су планирана у истом обиму као и у претходној години, односно 200.000,00 динара.

4. Спортске активности: 0,00 динара.

У 2023. години ова активност није планирана и није било реализације. Такође и за 2024. годину неће бити планирана средства за спортске активности.

5. Трошкови репрезентације: 1.970.000,00 динара

Трошкови репрезентације за 2023. годину су планирани у износу од 1.970.000,00 динара, процењена реализација ових трошкова у 2023. години је 1.970.000,00 динара.

За 2024. годину планирано је 1.970.000,00 динара.

6. Трошкови рекламе и пропаганде: 1.250.000,00 динара

Трошкови рекламе и пропаганде за 2023. годину су планирани у износу од 1.250.000,00 динара, процењена реализација ових трошкова је 1.250.000,00 динара.

План за 2024. годину је 1.250.000,00 динара.

Укупна средства за посебне намене на 2024.годину износе 3.420.000,00 динара.

13. ОСТАЛЕ НАПОМЕНЕ

Јавно предузеће „Комуналац“ ће све евентуалне измене и допуне програма пословања вршити једино из стратешких, локалних и државних интереса или уколико се битно промене околности у којима послује, сагласно са Законом о јавним предузећима.

Усвојене планове и програме пословања, као и све његове измене и допуне јавно предузеће ће објављивати на својој интернет страници (<http://komdmg.org.rs/>).

Јавно предузеће ће у складу са упутством Министарства Привреде годишњи Програм пословања доставити надлежној јединици локалне самоуправе штампаним путем, а у року од 15 радних дана од дана добијања сагласности оснивача доставити и путем Инаформационе платформе која се налази на домену <https://nik.privreda.gov.rs> . Такође, Јавно предузеће ће са Програмом пословања доставити јединици локалне самоуправе и Упитник корпоративног управљања.

План и програм пословања јавног предузећа „Комуналац“ Димитровград са финансијским планом и ценовником услуга за 2024. годину, усвојен је на седници Надзорног одбора, дана 30.11.2023. год. (одлука Н.О. бр. 2245-2/23).

14. ПРИЛОЗИ

Прилози су ближе уређени Уредбом о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2024.годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2024-2026.године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса и Смерница за израду годишњег програма пословања за 2024.годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2024-2026.године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса, чији су саставни део.

Прилоге чине:

- Прилог 1. – Биланс стања на дан 31.12.2023.године
- Прилог 1а. – Биланс успеха за период 01.01. до 31.12.2023.године
- Прилог 1б. – Извештај о токовима готовине у периоду од 01.01. до 31.12.2023.године
- Прилог 2. – Циљеви Јавног предузећа са кључним индикаторима остварења циљева
- Прилог 3. – Пословни ризици и план управљања ризицима
- Прилог 4. – Приказ планираних и реализованих индикатора пословања
- Прилог 5. – Биланс стања на дан 31.12.2024.године
- Прилог 5а. – Биланс успеха за период 01.01. до 31.12.2024.године
- Прилог 5б. – Извештај о токовима готовине у периоду од 01.01. до 31.12.2024.године
- Прилог 6. – Субвенције и остали приходи из буџета
- Прилог 7. – Трошкови запослених
- Прилог 8. – Број запослених по секторима/организационим јединицама на дан 31.12.2023.године
- Прилог 9. – Квалификациона и старосна структура, структура по полу и по времену у радном односу
- Прилог 10. – Динамика запошљавања
- Прилог 11. – Исплаћена маса за зараде, број запослених за 2023.годину и план за 2024.годину
- Прилог 11а. – Распон исплаћених и планираних зарада
- Прилог 11б. – Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима од 01.01.2024. до 31.12.2024. године – БРУТО I И БРУТО II
- Прилог 12. – Накнаде Надзорног одбора/Скупштине у нето и бруто износу
- Прилог 13. – Накнаде Комисије за ревизију у нето и бруто износу
- Прилог 14. – Кредитна задуженост
- Прилог 15. – Планирана финансијска средства за набавку добара, радова и услуга
- Прилог 16. – План инвестиција
- Прилог 17. – Средства за посебне намене.



Директор
ЈП „Комуналац“ Димитровград
Саша Алексов

Председник Надзорног одбора
ЈП „Комуналац“ Димитровград
Аца Крумеки

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2023. године

у 000 динара

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА | АОП | План на дан 31.12.2023. | Реализација (процена) на дан 31.12.2023. |
|----------------------------------|--|------|----------------------------|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| | АКТИВА | | | |
| 00 | А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ | 0001 | | |
| | Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028) | 0002 | 296,800 | 287,875 |
| 01 | I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008) | 0003 | 5,800 | 3,418 |
| 010 | 1. Улагања у развој | 0004 | | |
| 011, 012 и 014 | 2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина | 0005 | 5,800 | 3,418 |
| 013 | 3. Гудвил | 0006 | | |
| 015 и 016 | 4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми | 0007 | | |
| 017 | 5. Аванси за нематеријалну имовину | 0008 | | |
| 02 | II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016) | 0009 | 291,000 | 284,457 |
| 020, 021 и 022 | 1. Земљиште и грађевински објекти | 0010 | 10,000 | 16,243 |
| 023 | 2. Постројења и опрема | 0011 | 98,000 | 95,407 |
| 024 | 3. Инвестиционе некретнине | 0012 | | |
| 025 и 027 | 4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми | 0013 | 112,000 | 133,136 |
| 026 и 028 | 5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми | 0014 | 71,000 | 39,671 |
| 029 (део) | 6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи | 0015 | | |
| 029 (део) | 7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству | 0016 | | |
| 03 | III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА | 0017 | | |
| 04 и 05 | IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027) | 0018 | 0 | 0 |
| 040 (део), 041 (део) и 042 (део) | 1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа) | 0019 | | |
| 040 (део), 041 (део), 042 (део) | 2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа | 0020 | | |
| 043, 050 (део) и 051 (део) | 3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи | 0021 | | |
| 044, 050 (део), 051 (део) | 4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству | 0022 | | |
| 045 (део) и 053 (део) | 5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи | 0023 | | |
| 045 (део) и 053 (део) | 6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству | 0024 | | |
| 046 | 7. Дугорочна финансијска улагања (хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности) | 0025 | | |
| 047 | 8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели | 0026 | | |
| 048, 052, 054, 055 и 056 | 9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања | 0027 | | |
| 28 (део) осим 288 | V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА | 0028 | | 0 |
| 288 | В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА | 0029 | 6,000 | 850 |
| | Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058) | 0030 | 48,755 | 71,380 |
| Класа 1, осим групе рачуна 14 | I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036) | 0031 | 29,917 | 46,077 |
| 10 | 1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар | 0032 | 29,617 | 45,807 |
| 11 и 12 | 2. Недовршена производња и готови производи | 0033 | | |
| 13 | 3. Роба | 0034 | | |
| 150, 152 и 154 | 4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи | 0035 | 300 | 270 |
| 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 | 13,580 | 17,069 |
| 204 | 1. Потраживања од купаца у земљи | 0039 | 13,580 | 17,069 |

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА | АОП | План на дан 31.12.2023. | Реализација (процена) на дан 31.12.2023. |
|--|--|------|----------------------------|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 205 | 2. Потраживања од купаца у иностранству | 0040 | | |
| 200 и 202 | 3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи | 0041 | | |
| 201 и 203 | 4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству | 0042 | | |
| 206 | 5. Остала потраживања по основу продаје | 0043 | | |
| 21, 22 и 27 | IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047) | 0044 | 1,089 | 281 |
| 21, 22 осим 223 и 224, и 27 | 1. Остала потраживања | 0045 | 1,089 | 265 |
| 223 | 2. Потраживања за више плаћен порез на добитак | 0046 | | 0 |
| 224 | 3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса | 0047 | | 16 |
| 23 | V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056) | 0048 | 500 | 0 |
| 230 | 1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица | 0049 | | |
| 231 | 2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица | 0050 | | |
| 232, 234 (део) | 3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи | 0051 | 500 | |
| 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 | 2,569 | 7,159 |
| 28 (део), осим 288 | VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА | 0058 | 1,100 | 794 |
| | Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030) | 0059 | 351,555 | 360,105 |
| 88 | Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА | 0060 | 440,000 | 436,324 |
| | ПАСИВА | | | |
| | А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0 | 0401 | 232,010 | 231,270 |
| 30, осим 306 | I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ | 0402 | 67,728 | 77,198 |
| 31 | II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ | 0403 | | |
| 306 | III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА | 0404 | | |
| 32 | IV. РЕЗЕРВЕ | 0405 | | |
| 330 и потражни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337 | V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА | 0406 | 50,025 | 52,223 |
| 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 | 114,257 | 101,849 |
| 340 | 1. Нераспоређени добитак ранијих година | 0409 | 112,773 | 97,546 |
| 341 | 2. Нераспоређени добитак текуће године | 0410 | 1,484 | 4,303 |
| | VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ | 0411 | | |
| 35 | IX. ГУБИТАК (0413 + 0414) | 0412 | 0 | 0 |
| 350 | 1. Губитак ранијих година | 0413 | | |
| 351 | 2. Губитак текуће године | 0414 | | |
| | Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428) | 0415 | 0 | 0 |
| 40 | I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417 + 0418 + 0419) | 0416 | 0 | 0 |
| 404 | 1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених | 0417 | | |
| 400 | 2. Резервисања за трошкове у гарантном року | 0418 | | |
| 40, осим 400 и 404 | 3. Остала дугорочна резервисања | 0419 | | |
| 41 | II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427) | 0420 | 0 | 0 |
| 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 | | |

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА | АОП | План на дан 31.12.2023. | Реализација (процена) на дан 31.12.2023. |
|--|--|------|----------------------------|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 414 и 416 (део) | 4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи | 0424 | | |
| 415 и 416 (део) | 5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству | 0425 | | |
| 413 | 6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности | 0426 | | |
| 419 | 7. Остале дугорочне обавезе | 0427 | | |
| 49 (део), осим 498 и 495 (део) | III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА | 0428 | | |
| 498 | В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ | 0429 | | 7,268 |
| 495 (део) | Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ | 0430 | 80,817 | 80,817 |
| | Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454) | 0431 | 38,728 | 40,750 |
| 467 | I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА | 0432 | | |
| 42, осим 427 | II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440) | 0433 | 0 | 0 |
| 420 (део) и 421 (део) | 1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи | 0434 | | |
| 420 (део) и 421 (део) | 2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству | 0435 | | |
| 422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део) | 3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке | 0436 | | |
| 422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део) | 4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака | 0437 | | |
| 423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део) | 5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства | 0438 | | |
| 426 | 6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности | 0439 | | |
| 428 | 7. Обавезе по основу финансијских деривата | 0440 | | |
| 430 | III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ | 0441 | | |
| 43, осим 430 | IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448) | 0442 | 12,558 | 12,645 |
| 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 | 12,558 | 12,645 |
| 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 | 26,170 | 28,105 |
| 4, 45 и 46 осим 467 | 1. Остале краткорочне обавезе | 0450 | 20,070 | 19,505 |
| 47, 48 осим 481 | 2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода | 0451 | 4,900 | 4,800 |
| 481 | 3. Обавезе по основу пореза на добитак | 0452 | 1,200 | 3,800 |
| 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 | | 0 |
| | Ђ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0 | 0455 | 0 | 0 |
| | Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455) | 0456 | 351,555 | 360,105 |
| 89 | Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА | 0457 | 440,000 | 436,324 |



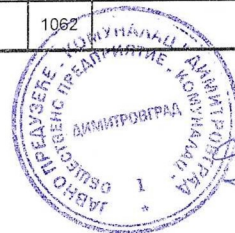
[Handwritten signature]

БИЛАНС УСПЕХА
за период од 01.01.2023. до 31.12.2023. године

у 000 динара

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА | АОП | План 01.01-31.12.2023. | Реализација (процена) 01.01-31.12.2023. |
|----------------------------|--|------|---------------------------|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| | А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012) | 1001 | 427,455 | 411,090 |
| 60 | I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004) | 1002 | 0 | 0 |
| 600, 602 и 604 | 1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту | 1003 | | |
| 601, 603 и 605 | 2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту | 1004 | | |
| 61 | II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007) | 1005 | 423,875 | 409,720 |
| 610, 612 и 614 | 1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту | 1006 | 423,875 | 409,720 |
| 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 | 3,580 | 1,370 |
| 68, осим 683, 685 и 686 | VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ) | 1012 | | |
| | Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024) | 1013 | 425,921 | 403,394 |
| 50 | I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ | 1014 | | |
| 51 | II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ | 1015 | 83,730 | 59,200 |
| 52 | III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019) | 1016 | 269,301 | 267,954 |
| 520 | 1. Трошкови зарада и накнада зарада | 1017 | 188,643 | 188,450 |
| 521 | 2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада | 1018 | 28,580 | 28,550 |
| 52 осим 520 и 521 | 3. Остали лични расходи и накнаде | 1019 | 52,078 | 50,954 |
| 540 | IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ | 1020 | 29,000 | 29,000 |
| 58, осим 583, 585 и 586 | V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ) | 1021 | 500 | 0 |
| 53 | VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА | 1022 | 30,420 | 34,540 |
| 54, осим 540 | VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА | 1023 | | |
| 55 | VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ | 1024 | 12,970 | 12,700 |
| | В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0 | 1025 | 1,534 | 7,696 |
| | Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0 | 1026 | 0 | 0 |
| | Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031) | 1027 | 320 | 900 |
| 660 и 661 | I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА | 1028 | | |
| 662 | II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА | 1029 | 270 | 900 |
| 663 и 664 | III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ | 1030 | | |
| 665 и 669 | IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ | 1031 | 50 | 0 |
| | Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036) | 1032 | 650 | 800 |
| 560 и 561 | I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА | 1033 | | |
| 562 | II. РАСХОДИ КАМАТА | 1034 | 650 | 800 |
| 563 и 564 | III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ | 1035 | | |

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА | АОП | План 01.01-31.12.2023. | Реализација (процена) 01.01-31.12.2023. |
|------------------------|---|------|---------------------------|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 565 и 569 | IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ | 1036 | | |
| | Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0 | 1037 | 0 | 100 |
| | Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0 | 1038 | 330 | 0 |
| 683, 685 и 686 | З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА | 1039 | 1,300 | 750 |
| 583, 585 и 586 | И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА | 1040 | 200 | 0 |
| 67 | Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ | 1041 | 1,330 | 1,907 |
| 57 | К. ОСТАЛИ РАСХОДИ | 1042 | 1,800 | 3,200 |
| | Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041) | 1043 | 430,405 | 414,647 |
| | Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042) | 1044 | 428,571 | 407,394 |
| | М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0 | 1045 | 1,834 | 7,253 |
| | Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0 | 1046 | 0 | 0 |
| 69 - 59 | Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА | 1047 | | |
| 59 - 69 | О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА | 1048 | | |
| | П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0 | 1049 | 1,834 | 7,253 |
| | Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0 | 1050 | 0 | 0 |
| | С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК | | | |
| 721 | И. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА | 1051 | 1,200 | 3,800 |
| 722 дуг. салдо | II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА | 1052 | | |
| 722 пот. салдо | III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА | 1053 | 850 | 850 |
| 723 | Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА | 1054 | | |
| | Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0 | 1055 | 1,484 | 4,303 |
| | У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0 | 1056 | 0 | 0 |
| | I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ | 1057 | | |
| | II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ | 1058 | | |
| | III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ | 1059 | | |
| | IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ | 1060 | | |
| | V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ | | | |
| | 1. Основна зарада по акцији | 1061 | | |
| | 2. Умањена (разводњена) зарада по акцији | 1062 | | |



[Handwritten signature]

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

у 000 динара

| ПОЗИЦИЈА | АОП | План 01.01-31.12.2023. | Реализација (процена) 01.01-31.12.2023. |
|---|------|---------------------------|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ | | | |
| I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4) | 3001 | 754,604 | 778,663 |
| 1. Продаја и примљени аванси у земљи | 3002 | 749,424 | 773,852 |
| 2. Продаја и примљени аванси у иностранству | 3003 | | |
| 3. Примљене камате из пословних активности | 3004 | 270 | 810 |
| 4. Остали приливи из редовног пословања | 3005 | 4,910 | 4,001 |
| II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8) | 3006 | 736,718 | 754,354 |
| 1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи | 3007 | 430,812 | 472,767 |
| 2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству | 3008 | | |
| 3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи | 3009 | 261,301 | 229,843 |
| 4. Плаћене камате у земљи | 3010 | 650 | 706 |
| 5. Плаћене камате у иностранству | 3011 | | |
| 6. Порез на добитак | 3012 | 1,200 | 2,467 |
| 7. Одливи по основу осталих јавних прихода | 3013 | 42,055 | 48,176 |
| 8. Остали одливи из пословних активности | 3014 | 700 | 395 |
| III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II) | 3015 | 17,886 | 24,309 |
| IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I) | 3016 | 0 | 0 |
| Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА | | | |
| I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5) | 3017 | 1,100 | 1,192 |
| 1. Продаја акција и удела | 3018 | | |
| 2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава | 3019 | 1,000 | 1,192 |
| 3. Остали финансијски пласмани | 3020 | 100 | |
| 4. Примљене камате из активности инвестирања | 3021 | | |
| 5. Примљене дивиденде | 3022 | | |
| II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3) | 3023 | 17,690 | 18,758 |
| 1. Куповина акција и удела | 3024 | | |
| 2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава | 3025 | 17,690 | 18,758 |
| 3. Остали финансијски пласмани | 3026 | | |
| III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II) | 3027 | 0 | 0 |
| IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I) | 3028 | 16,590 | 17,566 |
| В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА | | | |
| I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7) | 3029 | 0 | 0 |
| 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 01.01-31.12.2023. | Реализација (процена) 01.01-31.12.2023. |
|---|------|---------------------------|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8) | 3037 | 300 | 0 |
| 1. Откуп сопствених акција и удела | 3038 | | |
| 2. Дугорочни кредити у земљи | 3039 | | |
| 3. Дугорочни кредити у иностранству | 3040 | | |
| 4. Краткорочни кредити у земљи | 3041 | | |
| 5. Краткорочни кредити у иностранству | 3042 | | |
| 6. Остале обавезе | 3043 | | |
| 7. Финансијски лизинг | 3044 | | |
| 8. Исплаћене дивиденде | 3045 | 300 | |
| III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II) | 3046 | 0 | 0 |
| IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I) | 3047 | 300 | 0 |
| Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029) | 3048 | 755,704 | 779,855 |
| Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037) | 3049 | 754,708 | 773,112 |
| Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0 | 3050 | 996 | 6,743 |
| Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0 | 3051 | 0 | 0 |
| Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА | 3052 | 1,573 | 416 |
| З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ | 3053 | | |
| И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ | 3054 | | |
| Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054) | 3055 | 2,569 | 7,159 |



[Handwritten signature]

Циљеви јавног предузећа са кључним индикаторима остварења циљева

| Циљ | Индикатор | Базна година | Вредност индикатора | | | | Извор провере | Активност за достизање циља |
|---|--|--------------|---------------------|--------------|--------------|--------------|---|---|
| | | | Базна година | 2024. година | 2025. година | 2026. година | | |
| Континуирана и стабилна производња, дистрибуција и прерада воде за пиће | број часова обустана у испоруци воде за пиће | 2023 | 16 | 30 | 24 | 15 | локална телевизија, сајт предузећа, и служба информисања | инвестиционо улагање у одржавање водоводне мреже; одржавање и обнова агрегата на извориштима у случају нестанка електричне енергије; редовна анализа пијаће воде; |
| Реконструкција водоводне мреже у раду и приградским насељима | дужина замењене водоводне мреже | 2023 | 2191m | 1000m | 1000m | 1000m | годишњи извештај о раду предузећа, сајт предузећа, локална телевизија | детаљно планирање реконструкције водоводне мреже кроз израду плана и програма пословања у којем је дефинисан начин финансирања и обим реконструкције |
| Проширење постојећих изворишта и активирање нових изворишта | количина произведене воде | 2023 | 1.400.000m³ | 1.400.000m³ | 1.420.000m³ | 1.450.000m³ | годишњи извештај о раду предузећа; мерни инструменти на извориштима; | израда елабората нових изворишта; истражно експлоатациони радови; анализа воде за новопланирана изворишта; |
| Повећање наплате потраживања од купаца | процент наплате | 2023 | 71% | 75% | 78% | 80% | аналитичка евиденција купаца | редовно обавештавање или опомињање купаца који нередовно измирују своје обавезе; покретање поступка извршења као и судских утужења; |
| Максимални ниво квалитета услуга | број жалби и рекламација | 2023 | 54 | 45 | 40 | 35 | сајт предузећа, извештај комисије за рекламације, анкетање корисника | решавање жалби и рекламација у што краћем року; информисање потрошача на сајту предузећа и локалној телевизији |
| Остваривање позитивног финансијског резултата | вредност нето добити (у хиљадама динара) | 2023 | 4.303 | 2.639 | 7.000 | 6.000 | годишњи финансијски извештај биланс успеха | повећање прихода; рационализација трошкова и расхода; повећање обима услуга; увођење нових услуга; кориговање цена; |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |



| | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |

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



Handwritten signature in blue ink, appearing to be "Aleksander".

Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

у 000 динара

| | | 2021. година | 2022. година | 2023. година | 2024. година |
|-------------------------------|--|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Укупни капитал | План | 368,239 | 460,091 | 232,010 | 252,704 |
| | Реализација | 453,884 | 217,497 | 231,270 | - |
| | % одступања реализације од плана | +23% | -53% | -0% | - |
| | % одступања реализације у односу на реализацију претходне године | - | -52% | +6% | 0% |
| Укупна имовина | План | 591,745 | 578,983 | 351,555 | 383,866 |
| | Реализација | 566,517 | 351,571 | 360,105 | - |
| | % одступања реализације од плана | -4% | -39% | +2% | - |
| | % одступања реализације у односу на реализацију претходне године | - | -38% | +2% | +7% |
| Пословни приходи | План | 352,218 | 375,835 | 427,455 | 477,097 |
| | Реализација | 327,149 | 354,636 | 411,090 | - |
| | % одступања реализације од плана | -7% | -6% | -4% | - |
| | % одступања реализације у односу на реализацију претходне године | - | +8% | +16% | 16% |
| Пословни расходи | План | 352,756 | 371,862 | 425,921 | 467,783 |
| | Реализација | 318,013 | 355,738 | 403,394 | - |
| | % одступања реализације од плана | -10% | -4% | -5% | - |
| | % одступања реализације у односу на реализацију претходне године | - | +12% | +13% | +16% |
| Пословни резултат | План | -538 | 3,973 | 1,534 | 9,314 |
| | Реализација | 9,136 | -1,102 | 7,696 | - |
| | % одступања реализације од плана | -1798% | -128% | +402% | - |
| | % одступања реализације у односу на реализацију претходне године | - | -112% | -798% | 21% |
| Нето резултат | План | 742 | 2,219 | 1,484 | 2,639 |
| | Реализација | 6,676 | -14,508 | 4,303 | - |
| | % одступања реализације од плана | +800% | -754% | +190% | - |
| | % одступања реализације у односу на реализацију претходне године | - | -317% | -130% | -39% |
| Број запослених на дан 31.12. | План | 165 | 165 | 158 | 163 |
| | Реализација | 157 | 150 | 153 | - |
| | % одступања реализације од плана | -5% | -9% | -3% | - |
| | % одступања реализације у односу на реализацију претходне године | - | -4% | +2% | +7% |
| Просечна нето зарада | План | 53,639 | 61,247 | 70,576 | 81,196 |
| | Реализација | 54,976 | 63,099 | 74,455 | - |
| | % одступања реализације од плана | +2% | +3% | +5% | - |
| | % одступања реализације у односу на реализацију претходне године | - | +15% | +18% | 9% |
| Инвестиције | План | 49,210 | 34,570 | 24,630 | 29,640 |
| | Реализација | 32,455 | 18,936 | 15,882 | - |
| | % одступања реализације од плана | -34% | -45% | -36% | - |
| | % одступања реализације у односу на реализацију претходне године | - | -42% | -16% | 87% |

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

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

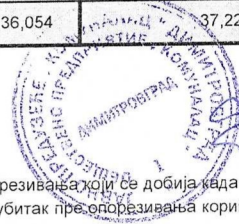
| | 2021. година реализација | 2022. година реализација | 2023. година реализација (процена) | План 2024. година |
|--------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|---------------------------------------|-------------------|
| ЕБИТДА | 42,385 | 35,770 | 37,053 | 39,439 |
| ROA | 1 | -4 | 1 | 1 |
| ROE | 1 | -7 | 2 | 1 |
| Оперативни новчани ток | 40,115 | 1,698 | 24,309 | 14,315 |
| Дуг / капитал | 7 | 24.5 | 20.8 | 19.9 |
| Ликвидност | 179 | 125 | 175 | 131 |
| % зарада у пословним приходима | 55 | 65 | 65 | 62 |

у 000 динара

| | Стање на дан 31.12.2021. | Стање на дан 31.12.2022. | Стање на дан 31.12.2023. | План на дан 31.12.2024. |
|--|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|----------------------------|
| Кредитно задужење без гаранције државе | 0 | | | |
| Кредитно задужење са гаранцијом државе | 0 | | | |
| Укупно кредитно задужење | 0 | 0 | 0 | 0 |

у 000 динара

| | | 2021. година | 2022. година | 2023. година | План 2024. година |
|--------------------------|-------------|--------------|--------------|--------------|-------------------|
| Субвенције | План | 0 | | | |
| | Пренето | 0 | | | - |
| | Реализовано | 0 | | | - |
| Остали приходи из буџета | План | 32,000 | 32,000 | 37,225 | 38,587 |
| | Пренето | 35,450 | 36,054 | 37,225 | - |
| | Реализовано | 35,450 | 36,054 | 37,225 | - |
| Укупно приходи из буџета | План | 32,000 | 32,000 | 37,225 | 38,587 |
| | Пренето | 35,450 | 36,054 | 37,225 | - |
| | Реализовано | 35,450 | 36,054 | 37,225 | - |



НАПОМЕНА:

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

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

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

Оперативни новчани ток - новчани ток из пословних активности

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

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

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

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2024. године

у 000 динара

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА | АОП | Износ | | | |
|----------------------------------|--|------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | | План 31.03.2024. | План 30.06.2024. | План 30.09.2024. | План 31.12.2024. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| | АКТИВА | | | | | |
| 00 | А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ | 0001 | | | | |
| | Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028) | 0002 | 315,097 | 323,314 | 328,112 | 323,981 |
| 01 | И. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008) | 0003 | 3,418 | 3,418 | 4,608 | 4,608 |
| 010 | 1. Улагања у развој | 0004 | | | | |
| 011, 012 и 014 | 2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина | 0005 | 3,418 | 3,418 | 4,608 | 4,608 |
| 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 | ИИ. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016) | 0009 | 311,679 | 319,896 | 323,504 | 319,373 |
| 020, 021 и 022 | 1. Земљиште и грађевински објекти | 0010 | 31,880 | 31,880 | 31,880 | 31,880 |
| 023 | 2. Постројења и опрема | 0011 | 107,618 | 113,929 | 114,429 | 111,912 |
| 024 | 3. Инвестиционе некретнине | 0012 | | | | |
| 025 и 027 | 4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми | 0013 | 131,310 | 123,216 | 120,774 | 117,000 |
| 026 и 028 | 5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми | 0014 | 40,871 | 50,871 | 56,421 | 58,581 |
| 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 | ИИИ. БИОЛОШКА СРЕДСТВА | 0017 | | | | |
| 04 и 05 | ИИИИ. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027) | 0018 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 040 (део), 041 (део) и 042 (део) | 1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа) | 0019 | | | | |
| 040 (део), 041 (део), 042 (део) | 2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа | 0020 | | | | |
| 043, 050 (део) и 051 (део) | 3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи | 0021 | | | | |
| 044, 050 (део), 051 (део) | 4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству | 0022 | | | | |
| 045 (део) и 053 (део) | 5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи | 0023 | | | | |
| 045 (део) и 053 (део) | 6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству | 0024 | | | | |
| 046 | 7. Дугорочна финансијска улагања (хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности) | 0025 | | | | |
| 047 | 8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели | 0026 | | | | |
| 048, 052, 054, 055 и 056 | 9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања | 0027 | | | | |
| 28 (део) осим 288 | ИИИИИ. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА | 0028 | | | | |
| 288 | ИИИИИИ. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА | 0029 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | ИИИИИИИ. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058) | 0030 | 61,916 | 56,191 | 50,687 | 59,885 |
| Класа 1, осим групе рачуна 14 | ИИИИИИИИ. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036) | 0031 | 45,100 | 39,350 | 31,962 | 33,300 |
| 10 | 1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар | 0032 | 45,000 | 39,200 | 31,712 | 33,000 |
| 11 и 12 | 2. Недовршена производња и готови производи | 0033 | | | | |
| 13 | 3. Роба | 0034 | | | | |
| 150, 152 и 154 | 4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи | 0035 | 100 | 150 | 250 | 300 |
| 151, 153 и 155 | 5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству | 0036 | | | | |
| 14 | ИИИИИИИИИ. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА | 0037 | | | | |

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА | АОП | Износ | | | |
|--|--|------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | | План 31.03.2024. | План 30.06.2024. | План 30.09.2024. | План 31.12.2024. |
| 20 | III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043) | 0038 | 15,200 | 14,135 | 15,500 | 18,000 |
| 204 | 1. Потраживања од купаца у земљи | 0039 | 15,200 | 14,135 | 15,500 | 18,000 |
| 205 | 2. Потраживања од купаца у иностранству | 0040 | | | | |
| 200 и 202 | 3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи | 0041 | | | | |
| 201 и 203 | 4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству | 0042 | | | | |
| 206 | 5. Остала потраживања по основу продаје | 0043 | | | | |
| 21, 22 и 27 | IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047) | 0044 | 216 | 236 | 235 | 250 |
| 21, 22 осим 223 и 224, и 27 | 1. Остала потраживања | 0045 | 200 | 220 | 235 | 250 |
| 223 | 2. Потраживања за више плаћен порез на добитак | 0046 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 224 | 3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса | 0047 | 16 | 16 | 0 | 0 |
| 23 | V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056) | 0048 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 230 | 1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица | 0049 | | | | |
| 231 | 2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица | 0050 | | | | |
| 232, 234 (део) | 3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи | 0051 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 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 | 400 | 1,500 | 2,000 | 7,545 |
| 28 (део), осим 288 | VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА | 0058 | 1,000 | 970 | 990 | 790 |
| | Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030) | 0059 | 377,013 | 379,505 | 378,799 | 383,866 |
| 88 | Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА | 0060 | 440,000 | 440,000 | 440,000 | 440,000 |
| | ПАСИВА | | | | | |
| | А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0 | 0401 | 246,813 | 245,866 | 245,814 | 252,704 |
| 30, осим 306 | I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ | 0402 | 91,193 | 91,193 | 91,193 | 91,193 |
| 31 | II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ | 0403 | | | | |
| 306 | III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА | 0404 | | | | |
| 32 | IV. РЕЗЕРВЕ | 0405 | | | | |
| 330 и потражни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337 | V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА | 0406 | 52,223 | 52,223 | 52,223 | 52,223 |
| 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 | 103,397 | 102,450 | 102,398 | 109,288 |
| 340 | 1. Нераспоређени добитак ранијих година | 0409 | 101,849 | 101,849 | 101,849 | 101,849 |
| 341 | 2. Нераспоређени добитак текуће године | 0410 | 1,548 | 601 | 549 | 7,439 |
| | VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ | 0411 | | | | |
| 35 | IX. ГУБИТАК (0413 + 0414) | 0412 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 350 | 1. Губитак ранијих година | 0413 | | | | |
| 351 | 2. Губитак текуће године | 0414 | | | | |
| | Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428) | 0415 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 40 | I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417 + 0418 + 0419) | 0416 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 404 | 1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених | 0417 | | | | |
| 400 | 2. Резервисања за трошкове у гарантном року | 0418 | | | | |

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА | АОП | Износ | | | |
|--|--|------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | | План 31.03.2024. | План 30.06.2024. | План 30.09.2024. | План 31.12.2024. |
| 40, осим 400 и 404 | 3. Остала дугорочна резервисања | 0419 | | | | |
| 41 | II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427) | 0420 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 410 | 1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал | 0421 | | | | |
| 411 (део) и 412 (део) | 2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи | 0422 | | | | |
| 411 (део) и 412 (део) | 3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству | 0423 | | | | |
| 414 и 416 (део) | 4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи | 0424 | | | | |
| 415 и 416 (део) | 5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству | 0425 | | | | |
| 413 | 6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности | 0426 | | | | |
| 419 | 7. Остале дугорочне обавезе | 0427 | | | | |
| 49 (део), осим 498 и 495 (део) | III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА | 0428 | | | | |
| 498 | В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ | 0429 | 4,500 | 4,500 | 4,500 | 4,500 |
| 495 (део) | Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ | 0430 | 80,817 | 80,817 | 80,817 | 80,817 |
| | Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454) | 0431 | 44,883 | 48,322 | 47,668 | 45,845 |
| 467 | I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА | 0432 | | | | |
| 42, осим 427 | II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440) | 0433 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 420 (део) и 421 (део) | 1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи | 0434 | | | | |
| 420 (део) и 421 (део) | 2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству | 0435 | | | | |
| 422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део) | 3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке | 0436 | | | | |
| 422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део) | 4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака | 0437 | | | | |
| 423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део) | 5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства | 0438 | | | | |
| 426 | 6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности | 0439 | | | | |
| 428 | 7. Обавезе по основу финансијских деривата | 0440 | | | | |
| 430 | III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ | 0441 | | | | |
| 43, осим 430 | IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448) | 0442 | 19,580 | 23,300 | 20,255 | 13,814 |
| 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 | 19,580 | 23,300 | 20,255 | 13,814 |
| 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 | 25,303 | 25,022 | 27,413 | 32,031 |
| 44, 45 и 46 осим 467 | 1. Остале краткорочне обавезе | 0450 | 19,344 | 18,583 | 19,709 | 22,831 |
| 47, 48 осим 481 | 2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода | 0451 | 5,009 | 4,539 | 4,854 | 5,400 |
| 481 | 3. Обавезе по основу пореза на добитак | 0452 | 950 | 1,900 | 2,850 | 3,800 |
| 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 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455) | 0456 | 377,013 | 379,505 | 378,799 | 383,866 |
| 89 | Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА | 0457 | 440,000 | 440,000 | 440,000 | 440,000 |



Handwritten signature

БИЛАНС УСПЕХА
за период од 01.01.2024. до 31.12.2024. године

у 000 динара

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА | АОП | Износ | | | |
|----------------------------|---|------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| | | | План 01.01- 31.03.2024. | План 01.01- 30.06.2024. | План 01.01- 30.09.2024. | План 01.01- 31.12.2024. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| | А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012) | 1001 | 120,767 | 237,534 | 353,298 | 477,097 |
| 60 | I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004) | 1002 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 600, 602 и 604 | 1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту | 1003 | | | | |
| 601, 603 и 605 | 2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту | 1004 | | | | |
| 61 | II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007) | 1005 | 120,099 | 236,199 | 351,298 | 474,427 |
| 610, 612 и 614 | 1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту | 1006 | 120,099 | 236,199 | 351,298 | 474,427 |
| 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 | 668 | 1,335 | 2,000 | 2,670 |
| 68, осим 683, 685 и 686 | VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ) | 1012 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024) | 1013 | 118,545 | 235,385 | 350,872 | 467,783 |
| 50 | I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ | 1014 | | | | |
| 51 | II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ | 1015 | 23,000 | 44,000 | 63,232 | 86,109 |
| 52 | III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019) | 1016 | 72,795 | 144,885 | 218,390 | 295,248 |
| 520 | 1. Трошкови зарада и накнада зарада | 1017 | 52,846 | 105,079 | 158,541 | 214,914 |
| 521 | 2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада | 1018 | 8,006 | 15,919 | 24,019 | 32,560 |
| 52, осим 520 и 521 | 3. Остали лични расходи и накнаде | 1019 | 11,943 | 23,887 | 35,830 | 47,774 |
| 540 | IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ | 1020 | 7,750 | 15,500 | 23,250 | 31,000 |
| 58, осим 583, 585 и 586 | V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ) | 1021 | | | | |
| 53 | VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА | 1022 | 10,000 | 21,000 | 32,000 | 36,956 |
| 54, осим 540 | VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА | 1023 | | | | |
| 55 | VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ | 1024 | 5,000 | 10,000 | 14,000 | 18,470 |
| | В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0 | 1025 | 2,222 | 2,149 | 2,426 | 9,314 |
| | Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0 | 1026 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031) | 1027 | 76 | 102 | 123 | 255 |
| 660 и 661 | I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА | 1028 | | | | |
| 662 | II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА | 1029 | 75 | 100 | 120 | 250 |
| 663 и 664 | III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ | 1030 | | | | |
| 665 и 669 | IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ | 1031 | 1 | 2 | 3 | 5 |
| | Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036) | 1032 | 250 | 500 | 750 | 1,000 |
| 560 и 561 | I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА | 1033 | | | | |
| 562 | II. РАСХОДИ КАМАТА | 1034 | 250 | 500 | 750 | 1,000 |

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА | АОП | Износ | | | |
|------------------------|--|------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| | | | План 01.01- 31.03.2024. | План 01.01- 30.06.2024. | План 01.01- 30.09.2024. | План 01.01- 31.12.2024. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 563 и 564 | III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ | 1035 | | | | |
| 565 и 569 | IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ | 1036 | | | | |
| | Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0 | 1037 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0 | 1038 | 174 | 398 | 627 | 745 |
| 683, 685 и 686 | З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА | 1039 | 0 | 0 | 0 | 500 |
| 583, 585 и 586 | И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА | 1040 | 0 | 0 | 0 | 200 |
| 67 | Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ | 1041 | 200 | 450 | 750 | 970 |
| 57 | К. ОСТАЛИ РАСХОДИ | 1042 | 700 | 1,600 | 2,000 | 2,300 |
| | Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041) | 1043 | 121,043 | 238,086 | 354,171 | 478,822 |
| | Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042) | 1044 | 119,495 | 237,485 | 353,622 | 471,283 |
| | М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0 | 1045 | 1,548 | 601 | 549 | 7,539 |
| | Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0 | 1046 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 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 | 0 | 0 | 0 | 100 |
| | П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0 | 1049 | 1,548 | 601 | 549 | 7,439 |
| | Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0 | 1050 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК | | | | | |
| 721 | I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА | 1051 | 569 | 326 | 320 | 4,000 |
| 722 дуг. салдо | II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА | 1052 | | | | 800 |
| 722 пот. салдо | III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА | 1053 | | | | |
| 723 | Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА | 1054 | | | | |
| | Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0 | 1055 | 979 | 275 | 229 | 2,639 |
| | У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0 | 1056 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ | 1057 | | | | |
| | II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ | 1058 | | | | |
| | III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ | 1059 | | | | |
| | IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ | 1060 | | | | |
| | V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ | | | | | |
| | 1. Основна зарада по акцији | 1061 | | | | |
| | 2. Умањена (разводњена) зарада по акцији | 1062 | | | | |



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

у 000 динара

| ПОЗИЦИЈА | АОГ | Износ | | | |
|---|------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| | | План 01.01-31.03.2024. | План 01.01-30.06.2024. | План 01.01-30.09.2024. | План 01.01-31.12.2024. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ | | | | | |
| I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4) | 3001 | 188,535 | 410,977 | 622,998 | 841,473 |
| 1. Продаја и примљени аванси у земљи | 3002 | 187,465 | 408,837 | 619,798 | 837,223 |
| 2. Продаја и примљени аванси у иностранству | 3003 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3. Примљене камате из пословних активности | 3004 | 70 | 140 | 200 | 250 |
| 4. Остали приливи из редовног пословања | 3005 | 1,000 | 2,000 | 3,000 | 4,000 |
| II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8) | 3006 | 194,294 | 401,407 | 613,728 | 827,158 |
| 1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи | 3007 | 116,042 | 245,155 | 378,910 | 511,746 |
| 2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству | 3008 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи | 3009 | 63,804 | 127,356 | 191,474 | 257,620 |
| 4. Плаћене камате у земљи | 3010 | 250 | 500 | 750 | 1,000 |
| 5. Плаћене камате у иностранству | 3011 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6. Порез на добитак | 3012 | 950 | 1,900 | 2,850 | 3,800 |
| 7. Одливи по основу осталих јавних прихода | 3013 | 13,248 | 26,496 | 39,744 | 52,992 |
| 8. Остали одливи из пословних активности | 3014 | | | | |
| III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II) | 3015 | 0 | 9,570 | 9,270 | 14,315 |
| IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I) | 3016 | 5,759 | 0 | 0 | 0 |
| Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА | | | | | |
| I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5) | 3017 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1. Продаја акција и удела | 3018 | | | | |
| 2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава | 3019 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3. Остали финансијски пласмани | 3020 | 0 | | | |
| 4. Примљене камате из активности инвестирања | 3021 | 0 | | | |
| 5. Примљене дивиденде | 3022 | 0 | | | |
| Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3) | 3023 | 1,000 | 8,470 | 8,470 | 8,470 |
| 1. Куповина акција и удела | 3024 | 0 | | | |
| 2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава | 3025 | 1,000 | 8,470 | 8,470 | 8,470 |
| 3. Остали финансијски пласмани | 3026 | 0 | | | |
| III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II) | 3027 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I) | 3028 | 1,000 | 8,470 | 8,470 | 8,470 |
| В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА | | | | | |
| I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7) | 3029 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 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 | Износ | | | |
|--|------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| | | План 01.01-31.03.2024. | План 01.01-30.06.2024. | План 01.01-30.09.2024. | План 01.01-31.12.2024. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8) | 3037 | 0 | 0 | 300 | 300 |
| 1. Откуп сопствених акција и удела | 3038 | | | | |
| 2. Дугорочни кредити у земљи | 3039 | | | | |
| 3. Дугорочни кредити у иностранству | 3040 | | | | |
| 4. Краткорочни кредити у земљи | 3041 | | | | |
| 5. Краткорочни кредити у иностранству | 3042 | | | | |
| 6. Остале обавезе | 3043 | | | | |
| 7. Финансијски лизинг | 3044 | | | | |
| 8. Исплаћене дивиденде | 3045 | 0 | 0 | 300 | 300 |
| III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II) | 3046 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I) | 3047 | 0 | 0 | 300 | 300 |
| Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029) | 3048 | 188,535 | 410,977 | 622,998 | 841,473 |
| Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037) | 3049 | 195,294 | 409,877 | 622,498 | 835,928 |
| Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0 | 3050 | 0 | 1,100 | 500 | 5,545 |
| НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0 | 3051 | 6,759 | 0 | 0 | 0 |
| Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА | 3052 | 7,159 | 400 | 1,500 | 2,000 |
| З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ | 3053 | | | | |
| И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ | 3054 | | | | |
| Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054) | 3055 | 400 | 1,500 | 2,000 | 7,545 |



[Handwritten signature]

СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

у динарима

| 01.01-31.12.2023. 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 | | | | 0 | |
| Остали приходи из буџета* | 37,225,000 | 37,225,000 | 37,225,000 | 0 | |
| УКУПНО | 37,225,000 | 37,225,000 | 37,225,000 | 0 | 0 |

у динарима

| План за период 01.01-31.12.2024. године | | | | |
|---|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | 01.01. до 31.03. | 01.01. до 30.06. | 01.01. до 30.09. | 01.01. до 31.12. |
| Субвенције | | | | |
| Остали приходи из буџета* | 8,500,000 | 16,300,000 | 29,000,000 | 38,586,665 |
| УКУПНО | 8,500,000 | 16,300,000 | 29,000,000 | 38,586,665 |

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



ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

| Р. бр. | Трошкови запослених | План 01.01-31.12.2023. | Реализација (процена) 01.01-31.12.2023. | План 01.01-31.03.2024. | План 01.01-30.06.2024. | План 01.01-30.09.2024. | План 01.01-31.12.2024. |
|--------|--|---------------------------|---|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| 1. | Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог) | 136,363,063 | 136,223,344 | 38,200,131 | 75,957,472 | 114,603,062 | 155,353,482 |
| 2. | Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог) | 188,643,286 | 188,450,000 | 52,845,676 | 105,078,800 | 158,540,720 | 214,914,440 |
| 3. | Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца) | 217,222,744 | 217,000,000 | 60,851,796 | 120,998,238 | 182,559,639 | 247,473,978 |
| 4. | Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО* | 158 | 142 | 158 | 157 | 160 | 163 |
| 4.1. | - на неодређено време | 145 | 127 | 131 | 134 | 140 | 145 |
| 4.2. | - на одређено време | 13 | 15 | 27 | 23 | 20 | 18 |
| 5. | Накнаде по уговору о делу | 400,000 | 400,000 | 150,000 | 250,000 | 350,000 | 500,000 |
| 6. | Број прималаца накнаде по уговору о делу* | 2 | 2 | 2 | 2 | 2 | 2 |
| 7. | Накнаде по ауторским уговорима | | | | | | |
| 8. | Број прималаца накнаде по ауторским уговорима* | | | | | | |
| 9. | Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима | 1,300,000 | 1,128,115 | 0 | 0 | 1,400,000 | 2,500,000 |
| 10. | Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима* | 11 | 11 | 0 | 0 | 10 | 20 |
| 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 | 1,200,000 | 1,195,000 | 300,000 | 600,000 | 900,000 | 1,300,000 |
| 16. | Број чланова надзорног одбора* | 4 | 4 | 4 | 4 | 4 | 4 |
| 17. | Накнаде члановима Комисије за ревизију | | | | | | |
| 18. | Број чланова Комисије за ревизију* | | | | | | |
| 19. | Превоз запослених на посао и са посла | 750,000 | 600,000 | 150,000 | 350,000 | 550,000 | 750,000 |
| 20. | Дневнице на службеном путу | 900,000 | 500,000 | 200,000 | 420,000 | 550,000 | 700,000 |
| 21. | Накнаде трошкова на службеном путу | 800,000 | 750,000 | 100,000 | 150,000 | 200,000 | 250,000 |
| 22. | Отпремнина за одлазак у пензију | 2,765,000 | 2,672,831 | 803,582 | 2,008,955 | 2,812,537 | 3,214,328 |
| 23. | Број прималаца отпремнине | 7 | 7 | 2 | 5 | 7 | 8 |
| 24. | Јубиларне награде | 1,040,000 | 1,034,627 | 407,213 | 407,213 | 407,213 | 1,759,944 |
| 25. | Број прималаца јубиларних награда | 4 | 4 | 1 | 1 | 1 | 6 |
| 26. | Смештај и исхрана на терену | | | | | | |
| 27. | Помоћ радницима и породици радника | 8,200,000 | 8,100,000 | 450,000 | 800,000 | 1,200,000 | 1,500,000 |
| 28. | Стипендије | | | | | | |
| 29. | Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима | 250,000 | 100,000 | 80,000 | 200,000 | 250,000 | 300,000 |
| 30. | Трошкови стручног усавршавања запослених | 500,000 | 350,000 | 150,000 | 250,000 | 500,000 | 700,000 |

* број запослених/прималаца/чланова последњег дана извештајног периода

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



[Handwritten signature]

**Број запослених по секторима / организационим јединицама
на дан 31.12.2023. 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 | РЈ "ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА" | 35 | 31 | 32 | 31 | 1 |
| 2 | РЈ "ЧИСТОЋА" | 25 | 22 | 26 | 22 | 4 |
| 3 | РЈ "УСЛУЖНЕ ДЕЛАТНОСТИ" | 25 | 21 | 24 | 21 | 3 |
| 4 | РЈ "ГРАНИЧНИ ПРЕЛАЗ" | 32 | 29 | 32 | 29 | 3 |
| 5 | РЈ "ЗАЈЕДНИЧКЕ СЛУЖБЕ" | 28 | 24 | 28 | 24 | 4 |
| УКУПНО: | | 145 | 127 | 142 | 127 | 15 |



Квалификациона структура

| Редни број | Опис | Запослени | | Надзорни одбор/Скупштина | |
|------------|------|-------------------------|-------------------------|--------------------------|-------------------------|
| | | Број на дан 31.12.2023. | Број на дан 31.12.2024. | Број на дан 31.12.2023. | Број на дан 31.12.2024. |
| 1 | ВСС | 13 | 16 | 3 | 3 |
| 2 | ВС | 5 | 6 | | |
| 3 | ВКВ | 2 | 2 | | |
| 4 | ССС | 39 | 46 | | |
| 5 | КВ | 34 | 38 | | |
| 6 | ПК | 33 | 36 | | |
| 7 | НК | 1 | 1 | | |
| УКУПНО | | 127 | 145 | 3 | 3 |

Старосна структура

| Редни број | Опис | Број запослених 31.12.2023. | Број запослених 31.12.2024. |
|------------------|--------------|-----------------------------|-----------------------------|
| 1 | До 30 година | 2 | 4 |
| 2 | 30 до 40 | 7 | 8 |
| 3 | 40 до 50 | 48 | 54 |
| 4 | 50 до 60 | 55 | 60 |
| 5 | Преко 60 | 15 | 19 |
| УКУПНО | | 127 | 145 |
| Просечна старост | | 51 | 52 |

Структура по полу

| Редни број | Опис | Запослени | | Надзорни одбор/Скупштина | |
|------------|--------|-------------------------|-------------------------|--------------------------|-------------------------|
| | | Број на дан 31.12.2023. | Број на дан 31.12.2024. | Број на дан 31.12.2023. | Број на дан 31.12.2024. |
| 1 | Мушки | 92 | 104 | 2 | 2 |
| 2 | Женски | 35 | 41 | 1 | 1 |
| УКУПНО | | 127 | 145 | 3 | 3 |

Структура по времену у радном односу

| Редни број | Опис | Број запослених 31.12.2023. | Број запослених 31.12.2024. |
|------------|-------------|-----------------------------|-----------------------------|
| 1 | До 5 година | 1 | 3 |
| 2 | 5 до 10 | 1 | 2 |
| 3 | 10 до 15 | 13 | 16 |
| 4 | 15 до 20 | 14 | 16 |
| 5 | 20 до 25 | 35 | 39 |
| 6 | 25 до 30 | 27 | 29 |
| 7 | 30 до 35 | 16 | 18 |
| 8 | Преко 35 | 20 | 22 |
| УКУПНО | | 127 | 145 |



[Handwritten signature]

ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА

| Р. бр. | Основ одлива/пријема кадрова | Број запослених | Р. бр. | Основ одлива/пријема кадрова | Број запослених |
|--------|---|-----------------|--------|--|-----------------|
| | Стање на дан 31.12.2023. године | 127 | | Стање на дан 30.06.2024. године | 134 |
| | Одлив кадрова у периоду 01.01.-31.03.2024. | 2 | | Одлив кадрова у периоду 01.07.-30.09.2024. | 1 |
| 1 | Магаџински радник - одлазак у пензију | 1 | 1 | Благајник - одлазак у пензију | 1 |
| 2 | Службеник службе самозаштите - одлазак у пензију | 1 | 2 | | |
| 3 | | | 3 | | |
| 4 | | | 4 | | |
| | Пријем кадрова у периоду 01.01.-31.03.2024. | 6 | | Пријем кадрова у периоду 01.07.-30.09.2024. | 7 |
| 1 | КВ возач - уговор о раду | 1 | 1 | Инкасант на ГП - уговор о раду | 2 |
| 2 | Референт заштите на раду - уговор о раду | 1 | 2 | Благајник - уговор о раду | 1 |
| 3 | Возач аутобуса - уговор о раду | 1 | 3 | Службеник за јавне набавке - уговор о раду | 1 |
| 4 | Пословодја погона "Градско гробље" - уговор о раду | 1 | 4 | Руковоац и одржавалац централног грејања - уговор о раду | 1 |
| 5 | Ветеринарски техничар - уговор о раду | 1 | 5 | КВ радник на водоводу и канализацији | 2 |
| 6 | Руковац грађевинске механизације - уговор о раду | 1 | 6 | | |
| | Стање на дан 31.03.2024. године | 131 | | Стање на дан 30.09.2024. године | 140 |
| Р. бр. | Основ одлива/пријема кадрова | Број запослених | Р. бр. | Основ одлива/пријема кадрова | Број запослених |
| | Стање на дан 31.03.2024. године | 131 | | Стање на дан 30.09.2024. године | 140 |
| | Одлив кадрова у периоду 01.04.-30.06.2024. | 3 | | Одлив кадрова у периоду 01.10.-31.12.2024. | 2 |
| 1 | Радник на одржавању јавних и зелених површина - одлазак у пензију | 2 | 1 | Евидентичар гробљанских услуга - одлазак у пензију | 1 |
| 2 | Шеф грађевинског погона - одлазак у пензију | 1 | 2 | КВ аутомеханичар - одлазак у пензију | 1 |
| 3 | | | 3 | | |
| 4 | | | 4 | | |
| | Пријем кадрова у периоду 01.04.-30.06.2024. | 6 | | Пријем кадрова у периоду 01.10.-31.12.2024. | 7 |

| | | | | | |
|---------------------------------|--|-----|---------------------------------|---|-----|
| 1 | Инкасант на ГП - уговор о раду | 2 | 1 | КВ аутомеханичар - уговор о раду | 2 |
| 2 | Службеник службе самозаштите - уговор о раду | 1 | 2 | Евидентичар гробљанских услуга - уговор о раду | 1 |
| 3 | Шеф грађевинског погона - уговор о раду | 1 | 3 | Благајник - уговор о раду | 1 |
| 4 | Референт плана и анализе - уговор о раду | 1 | 4 | Манипулант смећа - уговор о раду | 1 |
| 5 | | | 5 | Радник на одржавању јавних и зелених површина - уговор о раду | 1 |
| 6 | | | 6 | Магацински радник - уговор о раду | 1 |
| Стање на дан 30.06.2024. године | | 134 | Стање на дан 31.12.2024. године | | 145 |



[Handwritten signature]

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

у динарима

| Исплата по месецима 2023. | УКУПНО | | | СТАРОЗАПОСЛЕНИ** | | | НОВОЗАПОСЛЕНИ | | | ПОСЛОВОДСТВО | | |
|---------------------------|-----------------|-------------|-----------------|------------------|-------------|-----------------|-----------------|-------------|-----------------|-----------------|-------------|-----------------|
| | Број запослених | Маса зарада | Просечна зарада | Број запослених | Маса зарада | Просечна зарада | Број запослених | Маса зарада | Просечна зарада | Број запослених | Маса зарада | Просечна зарада |
| I | 151 | 15,117,584 | 100,116 | 150 | 14,959,164 | 99,728 | | | 0 | 1 | 158,420 | 158,420 |
| II | 152 | 14,214,834 | 93,519 | 151 | 14,063,216 | 93,134 | | | 0 | 1 | 151,618 | 151,618 |
| III | 162 | 16,427,108 | 101,402 | 161 | 16,258,992 | 100,988 | | | 0 | 1 | 168,116 | 168,116 |
| IV | 163 | 15,400,526 | 94,482 | 162 | 15,252,413 | 94,151 | | | 0 | 1 | 148,113 | 148,113 |
| V | 164 | 16,994,277 | 103,624 | 163 | 16,825,161 | 103,222 | | | 0 | 1 | 169,116 | 169,116 |
| VI | 164 | 16,325,812 | 99,548 | 163 | 16,135,935 | 98,993 | | | 0 | 1 | 189,877 | 189,877 |
| VII | 153 | 14,658,820 | 95,809 | 152 | 14,478,660 | 95,254 | | | 0 | 1 | 180,160 | 180,160 |
| VIII | 155 | 15,714,317 | 101,383 | 154 | 15,531,619 | 100,855 | | | 0 | 1 | 182,698 | 182,698 |
| IX | 154 | 14,653,526 | 95,153 | 153 | 14,476,938 | 94,621 | | | 0 | 1 | 176,588 | 176,588 |
| X | 155 | 15,163,984 | 97,832 | 154 | 14,979,852 | 97,272 | | | 0 | 1 | 184,132 | 184,132 |
| XI | 158 | 15,576,383 | 98,585 | 157 | 15,423,963 | 98,242 | | | 0 | 1 | 152,420 | 152,420 |
| XII | 158 | 16,938,832 | 107,208 | 157 | 16,787,854 | 106,929 | | | 0 | 1 | 150,978 | 150,978 |
| УКУПНО | 1,889 | 187,186,003 | 1,188,659 | 1,877 | 185,173,767 | 1,183,387 | 0 | 0 | 0 | 12 | 2,012,236 | 2,012,236 |
| ПРОСЕК | 157 | 15,598,834 | 99,055 | 156 | 15,431,147 | 98,616 | 0 | 0 | 0 | 1 | 167,686 | 167,686 |

* исплата са проценем до краја године

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

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

у динарима

| План по месецима 2024. | УКУПНО | | | СТАРОЗАПОСЛЕНИ* | | | НОВОЗАПОСЛЕНИ | | | ПОСЛОВОДСТВО | | |
|------------------------|-----------------|-------------|-----------------|-----------------|-------------|-----------------|-----------------|-------------|-----------------|-----------------|-------------|-----------------|
| | Број запослених | Маса зарада | Просечна зарада | Број запослених | Маса зарада | Просечна зарада | Број запослених | Маса зарада | Просечна зарада | Број запослених | Маса зарада | Просечна зарада |
| I | 158 | 18,722,584 | 118,497 | 157 | 18,529,478 | 118,022 | | | 0 | 1 | 193,106 | 193,106 |
| II | 158 | 17,324,046 | 109,646 | 157 | 17,147,563 | 109,220 | | | 0 | 1 | 176,483 | 176,483 |
| III | 158 | 16,799,046 | 106,323 | 157 | 16,622,563 | 105,876 | | | 0 | 1 | 176,483 | 176,483 |
| IV | 157 | 17,401,577 | 110,838 | 156 | 17,216,783 | 110,364 | | | 0 | 1 | 184,794 | 184,794 |
| V | 157 | 18,693,185 | 119,065 | 156 | 18,500,079 | 118,590 | | | 0 | 1 | 193,106 | 193,106 |
| VI | 157 | 16,138,362 | 102,792 | 156 | 15,970,191 | 102,373 | | | 0 | 1 | 168,171 | 168,171 |
| VII | 160 | 18,524,935 | 115,781 | 159 | 18,331,829 | 115,295 | | | 0 | 1 | 193,106 | 193,106 |
| VIII | 160 | 17,820,640 | 111,379 | 159 | 17,635,846 | 110,917 | | | 0 | 1 | 184,794 | 184,794 |
| IX | 160 | 17,116,345 | 106,977 | 159 | 16,939,862 | 106,540 | | | 0 | 1 | 176,483 | 176,483 |
| X | 163 | 18,683,604 | 114,623 | 162 | 18,490,498 | 114,139 | | | 0 | 1 | 193,106 | 193,106 |
| XI | 163 | 17,862,666 | 109,587 | 162 | 17,686,183 | 109,174 | | | 0 | 1 | 176,483 | 176,483 |
| XII | 163 | 19,827,450 | 121,641 | 162 | 19,625,851 | 121,147 | | | 0 | 1 | 201,599 | 201,599 |
| УКУПНО | 1,914 | 214,914,440 | 1,347,149 | 1,902 | 212,696,726 | 1,341,658 | 0 | 0 | 0 | 12 | 2,217,714 | 2,217,714 |
| ПРОСЕК | 160 | 17,909,537 | 112,262 | 159 | 17,724,727 | 111,805 | 0 | 0 | 0 | 1 | 184,810 | 184,810 |

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

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

у динарима

| План по месецима 2024. | УКУПНО | | | СТАРОЗАПОСЛЕНИ* | | | НОВОЗАПОСЛЕНИ | | | ПОСЛОВОДСТВО | | |
|------------------------|-----------------|-------------|-----------------|-----------------|-------------|-----------------|-----------------|-------------|-----------------|-----------------|-------------|-----------------|
| | Број запослених | Маса зарада | Просечна зарада | Број запослених | Маса зарада | Просечна зарада | Број запослених | Маса зарада | Просечна зарада | Број запослених | Маса зарада | Просечна зарада |
| I | 158 | 21,559,056 | 136,450 | 157 | 21,336,695 | 135,903 | | | 0 | 1 | 222,361 | 222,361 |
| II | 158 | 19,948,639 | 126,257 | 157 | 19,745,419 | 125,767 | | | 0 | 1 | 203,220 | 203,220 |
| III | 158 | 19,344,101 | 122,431 | 157 | 19,140,881 | 121,916 | | | 0 | 1 | 203,220 | 203,220 |
| IV | 157 | 20,037,916 | 127,630 | 156 | 19,825,125 | 127,084 | | | 0 | 1 | 212,791 | 212,791 |
| V | 157 | 21,525,202 | 137,103 | 156 | 21,302,841 | 136,557 | | | 0 | 1 | 222,361 | 222,361 |
| VI | 157 | 18,583,324 | 118,365 | 156 | 18,389,675 | 117,883 | | | 0 | 1 | 193,649 | 193,649 |
| VII | 160 | 21,331,463 | 133,322 | 159 | 21,109,102 | 132,762 | | | 0 | 1 | 222,361 | 222,361 |
| VIII | 160 | 20,520,467 | 128,253 | 159 | 20,307,676 | 127,721 | | | 0 | 1 | 212,791 | 212,791 |
| IX | 160 | 19,709,471 | 123,184 | 159 | 19,506,251 | 122,681 | | | 0 | 1 | 203,220 | 203,220 |
| X | 163 | 21,514,170 | 131,989 | 162 | 21,291,809 | 131,431 | | | 0 | 1 | 222,361 | 222,361 |
| XI | 163 | 20,568,860 | 126,189 | 162 | 20,365,640 | 125,714 | | | 0 | 1 | 203,220 | 203,220 |
| XII | 163 | 22,831,309 | 140,069 | 162 | 22,599,168 | 139,501 | | | 0 | 1 | 232,141 | 232,141 |
| УКУПНО | 1,914 | 247,473,978 | 1,551,243 | 1,902 | 244,920,282 | 1,544,919 | 0 | 0 | 0 | 12 | 2,553,696 | 2,553,696 |
| ПРОСЕК | 160 | 20,622,832 | 129,270 | 159 | 20,410,024 | 128,743 | 0 | 0 | 0 | 1 | 212,808 | 212,808 |

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



Распон исплаћених и планираних зарада

у динарима

| | | Исплаћена у 2023 години | | Планирана у 2024 години | |
|----------------------------|----------------|-------------------------|-----------|-------------------------|------------|
| | | Бруто I | Нето | Бруто I | Нето |
| Запослени без пословодства | Најнижа зарада | 50,700.00 | 37,712.00 | 58,289.00 | 43,361.00 |
| | Највиша зарада | 123,820.00 | 88,969.00 | 142,065.00 | 102,088.00 |
| Пословодство | Најнижа зарада | 119,600.00 | 86,011.00 | 137,503.00 | 98,890.00 |
| | Највиша зарада | 138,920.00 | 99,554.00 | 159,390.00 | 114,232.00 |

Објашњење исплаћених и планираних зарада

Под најнижом и највишом зарадом је приказана само основна зарада запослених, без увећања при. минути рад, топли оброк, регрес, пофни рад, рад на државном празнику и сл. Под пословодством је приказана основна зарада директора, која ће у 2024. години износити најнижа бруто I. од 137.503,00 динара, а највиша бруто I. од 159.390,00 динара.



[Handwritten signature]

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

у динарима

| Реализација по месецима 2024. | УКУПНО | | | СТАРОЗАПОСЛЕНИ* | | | НОВОЗАПОСЛЕНИ | | | ПОСЛОВОДСТВО | | |
|-------------------------------------|--------------------|-------------|-----------------|--------------------|-------------|-----------------|--------------------|-------------|-----------------|--------------------|-------------|-----------------|
| | Број запослених | Маса зарада | Просечна зарада | Број запослених | Маса зарада | Просечна зарада | Број запослених | Маса зарада | Просечна зарада | Број запослених | Маса зарада | Просечна зарада |
| I | 0 | 0 | 0 | | | 0 | | | 0 | | | 0 |
| II | 0 | 0 | 0 | | | 0 | | | 0 | | | 0 |
| III | 0 | 0 | 0 | | | 0 | | | 0 | | | 0 |
| IV | 0 | 0 | 0 | | | 0 | | | 0 | | | 0 |
| V | 0 | 0 | 0 | | | 0 | | | 0 | | | 0 |
| VI | 0 | 0 | 0 | | | 0 | | | 0 | | | 0 |
| VII | 0 | 0 | 0 | | | 0 | | | 0 | | | 0 |
| VIII | 0 | 0 | 0 | | | 0 | | | 0 | | | 0 |
| IX | 0 | 0 | 0 | | | 0 | | | 0 | | | 0 |
| X | 0 | 0 | 0 | | | 0 | | | 0 | | | 0 |
| XI | 0 | 0 | 0 | | | 0 | | | 0 | | | 0 |
| XII | 0 | 0 | 0 | | | 0 | | | 0 | | | 0 |
| УКУПНО | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ПРОСЕК | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

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



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

у динарима

| Реализација по месецима 2024. | УКУПНО | | | СТАРОЗАПОСЛЕНИ* | | | НОВОЗАПОСЛЕНИ | | | ПОСЛОВОДСТВО | | |
|-------------------------------------|--------------------|-------------|-----------------|--------------------|-------------|-----------------|--------------------|-------------|-----------------|--------------------|-------------|-----------------|
| | Број запослених | Маса зарада | Просечна зарада | Број запослених | Маса зарада | Просечна зарада | Број запослених | Маса зарада | Просечна зарада | Број запослених | Маса зарада | Просечна зарада |
| I | 0 | 0 | 0 | | | 0 | | | 0 | | | 0 |
| II | 0 | 0 | 0 | | | 0 | | | 0 | | | 0 |
| III | 0 | 0 | 0 | | | 0 | | | 0 | | | 0 |
| IV | 0 | 0 | 0 | | | 0 | | | 0 | | | 0 |
| V | 0 | 0 | 0 | | | 0 | | | 0 | | | 0 |
| VI | 0 | 0 | 0 | | | 0 | | | 0 | | | 0 |
| VII | 0 | 0 | 0 | | | 0 | | | 0 | | | 0 |
| VIII | 0 | 0 | 0 | | | 0 | | | 0 | | | 0 |
| IX | 0 | 0 | 0 | | | 0 | | | 0 | | | 0 |
| X | 0 | 0 | 0 | | | 0 | | | 0 | | | 0 |
| XI | 0 | 0 | 0 | | | 0 | | | 0 | | | 0 |
| XII | 0 | 0 | 0 | | | 0 | | | 0 | | | 0 |
| УКУПНО | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ПРОСЕК | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

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



Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у нето износу

у динарима

| Месец | Надзорни одбор / Скупштина реализација 2023. година | | | | Надзорни одбор / Скупштина план 2024. година | | | |
|--------|---|---------------------|---------------|--------------|--|---------------------|---------------|--------------|
| | Укупан износ | Накнада председника | Накнада члана | Број чланова | Укупан износ | Накнада председника | Накнада члана | Број чланова |
| | 1+(2*3) | 1 | 2 | 3 | 1+(2*3) | 1 | 2 | 3 |
| I | 47,000 | 17,000 | 15,000 | 2 | 53,000 | 19,000 | 17,000 | 2 |
| II | 47,000 | 17,000 | 15,000 | 2 | 53,000 | 19,000 | 17,000 | 2 |
| III | 53,000 | 19,000 | 17,000 | 2 | 53,000 | 19,000 | 17,000 | 2 |
| IV | 53,000 | 19,000 | 17,000 | 2 | 53,000 | 19,000 | 17,000 | 2 |
| V | 53,000 | 19,000 | 17,000 | 2 | 53,000 | 19,000 | 17,000 | 2 |
| VI | 53,000 | 19,000 | 17,000 | 2 | 53,000 | 19,000 | 17,000 | 2 |
| VII | 53,000 | 19,000 | 17,000 | 2 | 53,000 | 19,000 | 17,000 | 2 |
| VIII | 53,000 | 19,000 | 17,000 | 2 | 53,000 | 19,000 | 17,000 | 2 |
| IX | 53,000 | 19,000 | 17,000 | 2 | 53,000 | 19,000 | 17,000 | 2 |
| X | 53,000 | 19,000 | 17,000 | 2 | 53,000 | 19,000 | 17,000 | 2 |
| XI | 53,000 | 19,000 | 17,000 | 2 | 53,000 | 19,000 | 17,000 | 2 |
| XII | 53,000 | 19,000 | 17,000 | 2 | 53,000 | 19,000 | 17,000 | 2 |
| УКУПНО | 624,000 | 224,000 | 200,000 | 24 | 636,000 | 228,000 | 204,000 | 24 |
| ПРОСЕК | 52,000 | 18,667 | 16,667 | 2 | 53,000 | 19,000 | 17,000 | 2 |

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у бруто износу

у динарима

| Месец | Надзорни одбор / Скупштина реализација 2023. година | | | | Надзорни одбор / Скупштина план 2024. година | | | |
|--------|---|---------------------|---------------|--------------|--|---------------------|---------------|--------------|
| | Укупан износ | Накнада председника | Накнада члана | Број чланова | Укупан износ | Накнада председника | Накнада члана | Број чланова |
| | 1+(2*3) | 1 | 2 | 3 | 1+(2*3) | 1 | 2 | 3 |
| I | 72,535 | 26,235 | 23,150 | 2 | 81,791 | 29,321 | 26,235 | 2 |
| II | 72,535 | 26,235 | 23,150 | 2 | 81,791 | 29,321 | 26,235 | 2 |
| III | 81,791 | 29,321 | 26,235 | 2 | 81,791 | 29,321 | 26,235 | 2 |
| IV | 81,791 | 29,321 | 26,235 | 2 | 81,791 | 29,321 | 26,235 | 2 |
| V | 81,791 | 29,321 | 26,235 | 2 | 81,791 | 29,321 | 26,235 | 2 |
| VI | 81,791 | 29,321 | 26,235 | 2 | 81,791 | 29,321 | 26,235 | 2 |
| VII | 81,791 | 29,321 | 26,235 | 2 | 81,791 | 29,321 | 26,235 | 2 |
| VIII | 81,791 | 29,321 | 26,235 | 2 | 81,791 | 29,321 | 26,235 | 2 |
| IX | 81,791 | 29,321 | 26,235 | 2 | 81,791 | 29,321 | 26,235 | 2 |
| X | 81,791 | 29,321 | 26,235 | 2 | 81,791 | 29,321 | 26,235 | 2 |
| XI | 81,791 | 29,321 | 26,235 | 2 | 81,791 | 29,321 | 26,235 | 2 |
| XII | 81,791 | 29,321 | 26,235 | 2 | 81,791 | 29,321 | 26,235 | 2 |
| УКУПНО | 962,980 | 345,680 | 308,650 | 24 | 981,492 | 351,852 | 314,820 | 24 |
| ПРОСЕК | 80,248 | 28,807 | 25,721 | 2 | 81,791 | 29,321 | 26,235 | 2 |



[Handwritten signature]

Накнаде Комисије за ревизију у нето износу

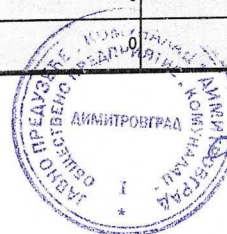
у динарима

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

Накнаде Комисије за ревизију у бруто износу

у динарима

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



КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

| Кредитор | Назив кредита / Пројекта | Оригинална валута | Гаранција државе Да/Не | Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2023. године | Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2023. године | Година повлачења кредита | Рок отплате без периода чека | Период чека (Grace period) | Датум прве отплате | Каматна стопа | Број отплата током једне године | План плаћања по кредиту за 2024. годину у динарима | | Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2024. године | Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2024. године | |
|-------------------------------|-----------------------------------|-------------------|------------------------|---|---|--------------------------|------------------------------|----------------------------|--------------------|---------------|---------------------------------|--|---------------|---|---|--|
| | | | | | | | | | | | | Укупно главница | Укупно камата | | | |
| Домћи кредитор | Дозвољено прекорачење - овердрафт | РСД | НЕ | 0 | 0 | 2024 | 1 год. | | | | | 30,000,000 | 600,000 | 0 | 0 | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Укупнокредитно задужење | | | | 0 | 0 | | | | | | | 30,000,000 | 600,000 | 0 | 0 | |
| од чега за ликвидност | | | | | | | | | | | | | | | | |
| од чега за капиталне пројекте | | | | | | | | | | | | | | | | |



[Handwritten signature]

ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА

у динарима

| Редни број | ПОЗИЦИЈА | Реализација (процена) у 2023. години | План 01.01-31.03.2024. | План 01.01-30.06.2024. | План 01.01-30.09.2024. | План 01.01-31.12.2024. |
|------------|---|--------------------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| Добра | | | | | | |
| 1 | Уља и мазива | | 2,000,000 | | | |
| 2 | Хемисјка средства | | 2,000,000 | | | |
| 3 | Водоводни материјал (партије) | | 6,000,000 | | | |
| 4 | Садни материјал 1д/24 | | 750,000 | | | |
| 5 | Репрезентација (храна и пиће) 2д/24 | | 980,000 | | | |
| 6 | Резервни делови и опрема за тримере, косачице и моторне тестере 4д/24 | | 990,000 | | | |
| 7 | Акумулатори 9д/24 | | 600,000 | | | |
| 8 | Храна за псе 12д/24 | | 990,000 | | | |
| 9 | Со за путеве, калцијум хлорид 13д/24 | | 800,000 | | | |
| 10 | Електро-материјал 46д/23 | | 990,000 | | | |
| 11 | Расути материјал и бетон (партије) | | | 2,400,000 | | |
| 12 | Гориво | | | 17,000,000 | | |
| 13 | Пнеуматици за теретна и путничка возила | | | 2,500,000 | | |
| 14 | Грађевински материјал | | | 4,000,000 | | |
| 15 | Супстрати и ђубрива 3д/24 | | | 300,000 | | |
| 16 | Хлор (течни, гасни) 5д/24 | | | 600,000 | | |
| 17 | Компјутерска опрема 7д/24 | | | 990,000 | | |
| 18 | Намештај канцеларијски 8д/24 | | | 500,000 | | |
| 19 | Канцеларијски материјал 10д/24 | | | 700,000 | | |
| 20 | Рачуни, признанице и радни налози са меморандумом 11д/24 | | | 600,000 | | |
| 21 | Набавка нових тримера, косачица и моторних тестера 17д/24 | | | 950,000 | | |
| 22 | Контејнери метални 1,1м3, 45д/23 | | | 990,000 | | |
| 23 | Теретно возило - половно 48д/23 | | | 990,000 | | |
| 24 | Ударни чекић разбијач 49у/23 | | | 550,000 | | |
| 25 | Агрегат за струју 125kw | | | 3,500,000 | | |
| 26 | ХТЗ опрема, одећа и обућа | | | | 2,000,000 | |
| 27 | Електрична енергија | | | | 25,000,000 | |
| 28 | Опрема за хлорисање воде 14д/24 | | | | 600,000 | |
| 29 | Набавка нових клима уређаја 16д/24 | | | | 500,000 | |
| 30 | Резервни делови за теретна и путничка специјална возила (партије) | | | | | 7,500,000 |
| 31 | Новогодишњи штампани материјал 15д/24 | | | | | 990,000 |

| Редни број | ПОЗИЦИЈА | Реализација (процена) у 2023. години | План 01.01-31.03.2024. | План 01.01-30.06.2024. | План 01.01-30.09.2024. | План 01.01-31.12.2024. |
|-----------------------|---|--------------------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| 32 | Огревно дрво 19д/24 | | | | | 999,000 |
| 33 | Алати за потребе предузећа 20д/24 | | | | | 990,000 |
| 34 | Гвожђарски материјал 21д/24 | | | | | 990,000 |
| ... | | | | | | |
| Укупно добра: | | 0 | 16,100,000 | 36,570,000 | 28,100,000 | 11,469,000 |
| Услуге | | | | | | |
| 1 | Услуге мобилне телефоније | | 2,700,000 | | | |
| 2 | Хигијенско санитарно испитивање пијаћих и отпадних вода (партије) | | 2,200,000 | | | |
| 3 | Добровољно здравствено осигурање | | 4,800,000 | | | |
| 4 | Анализа воде за новопланирана изворишта | | 1,200,000 | | | |
| 5 | Геодетске услуге 22у/24 | | 500,000 | | | |
| 6 | Акт о процени ризика у заштиту лица, имовине и пословања за нови објекат 28у/24 | | 180,000 | | | |
| 7 | Стручна и кондиционска обuka чуварске службе 38у/24 | | 150,000 | | | |
| 8 | Услуга одржавања система видео надзора 47у/23 | | 500,000 | | | |
| 9 | Услуге ГПС праћења возила 23у/24 | | | 400,000 | | |
| 10 | Услуге винкловања мотора 25у/24 | | | 500,000 | | |
| 11 | Угоститељске услуге 26у/24 | | | 990,000 | | |
| 12 | Одржавање система за контролу и наплату паркирања 27у/24 | | | 500,000 | | |
| 13 | Процена ризика на радном месту и радној околини 29у/24 | | | 300,000 | | |
| 14 | Услуге укоричавања документације 30у/24 | | | | 120,000 | |
| 15 | Израда пројектне документације за проширење капацитета изворишта Ивкове воденице 31у/24 | | | | 200,000 | |
| 16 | Услуге сервисирања тахографа 32у/24 | | | | 600,000 | |
| 17 | Израда елабората зона санитарне заштите (нова изворишта) 33у/24 | | | | 990,000 | |
| 18 | Измена и допуна акта о процени ризика на радном месту и радној околини 35у/24 | | | | 200,000 | |
| 19 | Услуге ремонта водоводних пумпи 42у/24 | | | | 750,000 | |
| 20 | Стручно оспособљавање радника из области безбедности и здравља на раду 43у/24 | | | | 150,000 | |
| 21 | Испитивање опреме за рад, и услова радне околине 44у/24 | | | | 400,000 | |
| 22 | Услуге ревизије 34у/24 | | | | | 400,000 |
| 23 | Услуге сервисирања косачица, тримера и моторних тестера 36у/24 | | | | | 990,000 |
| 24 | Услуге сервисирања и одржавања клима уређаја 37у/24 | | | | | 300,000 |
| 25 | Услуге сервисирања хидраулике за теретна возила и радне машине 39у/24 | | | | | 600,000 |
| 26 | Периодични лекарски прегледи радника 40у/24 | | | | | 400,000 |
| 27 | Санитарни прегледи радника под санитарним надзором 41у/24 | | | | | 240,000 |
| ... | | | | | | |
| Укупно услуге: | | 0 | 12,230,000 | 2,690,000 | 3,410,000 | 2,930,000 |

| Редни број | ПОЗИЦИЈА | Реализација (процена) у 2023. години | План 01.01-31.03.2024. | План 01.01-30.06.2024. | План 01.01-30.09.2024. | План 01.01-31.12.2024. |
|---------------|---|--------------------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| Радови | | | | | | |
| 1 | Асфалтирање после замене водоводне мреже и ударних рупа | | | 4,000,000 | | |
| ... | | | | | | |
| | Укупно радови: | 0 | 0 | 4,000,000 | 0 | 0 |
| | УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ + РАДОВИ | 0 | 28,330,000 | 43,260,000 | 31,510,000 | 14,399,000 |



[Handwritten signature]

ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

у 000 динара

| Редни број | Назив инвестиције | Година почетка финансирања пројекта | Година завршетка финансирања пројекта | Укупна вредност пројекта | Реализовано закључно са 31.12.2023. године | Структура финансирања | Износ према извору финансирања | План 2024. година | | | | План 2025. година | План 2026. година | |
|------------|--|-------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|--|------------------------------|--------------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|-------------------|-------------------|---|
| | | | | | | | | План 01.01-31.03.2024. | План 01.01-30.06.2024. | План 01.01-30.09.2024. | План 01.01-31.12.2024. | | | |
| 1 | Компјутерска опрема | 2024 | 2024 | 990 | | Сопствена средства | 990 | | 990 | | | | | |
| | | | | | | Позајмљена средства | | | | | | | | |
| | | | | | | Средства буџета (по контима) | | | | | | | | |
| | | | | | | Остало | | | | | | | | |
| | | | | | | Укупно | 990 | 0 | 990 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | Намештај канцеларијски | 2024 | 2024 | 500 | | Сопствена средства | 500 | | 500 | | | | | |
| | | | | | | Позајмљена средства | | | | | | | | |
| | | | | | | Средства буџета (по контима) | | | | | | | | |
| | | | | | | Остало | | | | | | | | |
| | | | | | | Укупно | 500 | 0 | 500 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | Набавка нових тримера, косачица и моторних тестера | 2024 | 2024 | 950 | | Сопствена средства | 950 | | 950 | | | | | |
| | | | | | | Позајмљена средства | | | | | | | | |
| | | | | | | Средства буџета (по контима) | | | | | | | | |
| | | | | | | Остало | | | | | | | | |
| | | | | | | Укупно | 950 | 0 | 950 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | Контејнери метални 1,1м3 | 2024 | 2024 | 990 | | Сопствена средства | 990 | | 990 | | | | | |
| | | | | | | Позајмљена средства | | | | | | | | |
| | | | | | | Средства буџета (по контима) | | | | | | | | |
| | | | | | | Остало | | | | | | | | |
| | | | | | | Укупно | 990 | 0 | 990 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | Теретно возило - половно | 2024 | 2024 | 990 | | Сопствена средства | 990 | | 990 | | | | | |
| | | | | | | Позајмљена средства | | | | | | | | |
| | | | | | | Средства буџета (по контима) | | | | | | | | |
| | | | | | | Остало | | | | | | | | |
| | | | | | | Укупно | 990 | 0 | 990 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | Ударни чекић разбијач | 2024 | 2024 | 550 | | Сопствена средства | 550 | | 550 | | | | | |
| | | | | | | Позајмљена средства | | | | | | | | |
| | | | | | | Средства буџета (по контима) | | | | | | | | |
| | | | | | | Остало | | | | | | | | |
| | | | | | | Укупно | 550 | 0 | 550 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7 | Агрегат за струју 125kw | 2024 | 2024 | 3.500 | | Сопствена средства | 3.500 | | 3.500 | | | | | |
| | | | | | | Позајмљена средства | | | | | | | | |
| | | | | | | Средства буџета (по контима) | | | | | | | | |
| | | | | | | Остало | | | | | | | | |
| | | | | | | Укупно | 3.500 | 0 | 3.500 | | | | | |
| 8 | Набавка нових клима уређаја | 2024 | 2024 | 500 | | Сопствена средства | 500 | | | 500 | | | | |
| | | | | | | Позајмљена средства | | | | | | | | |
| | | | | | | Средства буџета (по контима) | | | | | | | | |
| | | | | | | Остало | | | | | | | | |
| | | | | | | Укупно | 500 | 0 | 0 | 500 | 0 | 0 | 0 | 0 |



[Handwritten signature]

| | | | | | | | | | | | | | | |
|---------------------------|--|------|------|---------------|--------------|------------------------------|-------|---------------|------------|---------------|--------------|--------------|----------|----------|
| 9 | Израда пројектне документације за проширење капацитета изворишта Ивкове воденице | 2024 | 2024 | 200 | | Сопствена средства | 200 | | | 200 | | | | |
| | | | | | | Позajмљена средства | | | | | | | | |
| | | | | | | Средства буџета (по контима) | | | | | | | | |
| | | | | | | Остало | | | | | | | | |
| | | | | | | Укупно | 200 | 0 | 0 | 200 | 0 | 0 | 0 | |
| 10 | Израда елабората зона санитарне заштите (нова изворишта) | 2024 | 2024 | 990 | | Сопствена средства | 990 | | | 990 | | | | |
| | | | | | | Позajмљена средства | | | | | | | | |
| | | | | | | Средства буџета (по контима) | | | | | | | | |
| | | | | | | Остало | | | | | | | | |
| | | | | | | Укупно | 990 | 0 | 0 | 990 | 0 | 0 | 0 | |
| 11 | Замена цевовода и водоводне мреже у ул. Кирило и Методи, Димитровград | 2022 | 2024 | 13,000 | 7,330 | Сопствена средства | 5,670 | | 5,670 | | | | | |
| | | | | | | Позajмљена средства | | | | | | | | |
| | | | | | | Средства буџета (по контима) | | | | | | | | |
| | | | | | | Остало | | | | | | | | |
| | | | | | | Укупно | 5,670 | | 5,670 | | | 0 | 0 | |
| 12 | Израда водоводних прикључака на водоводној мрежи у с.Лукавица | 2023 | 2024 | 880 | 698 | Сопствена средства | 212 | | 212 | | | | | |
| | | | | | | Позajмљена средства | | | | | | | | |
| | | | | | | Средства буџета (по контима) | | | | | | | | |
| | | | | | | Остало | | | | | | | | |
| | | | | | | Укупно | 212 | | 212 | | | 0 | 0 | |
| 13 | Замена примарне и секундарне водоводне мреже у ул. Сутјеска, 4. фаза | 2024 | 2024 | 1,600 | | Сопствена средства | 1,600 | | | 1,600 | | | | |
| | | | | | | Позajмљена средства | | | | | | | | |
| | | | | | | Средства буџета (по контима) | | | | | | | | |
| | | | | | | Остало | | | | | | | | |
| | | | | | | Укупно | 1,600 | | 1,600 | | | 0 | 0 | |
| 14 | Замена водоводне мреже у ул. Омладинских бригада, Димитровград | 2024 | 2024 | 700 | | Сопствена средства | 700 | 700 | | | | | | |
| | | | | | | Позajмљена средства | | | | | | | | |
| | | | | | | Средства буџета (по контима) | | | | | | | | |
| | | | | | | Остало | | | | | | | | |
| | | | | | | Укупно | 700 | 700 | | | | 0 | 0 | |
| 15 | Замена примарне и секундарне водоводне мреже у ул. Радничка, Димитровград | 2024 | 2024 | 1,200 | | Сопствена средства | 1,200 | | | 1,200 | | | | |
| | | | | | | Позajмљена средства | | | | | | | | |
| | | | | | | Средства буџета (по контима) | | | | | | | | |
| | | | | | | Остало | | | | | | | | |
| | | | | | | Укупно | 1,200 | | 1,200 | | | 0 | 0 | |
| 16 | Замена канализационе мреже у ул. Радничка, Димитровград | 2024 | 2024 | 1,500 | | Сопствена средства | 1,500 | | | 1,500 | | | | |
| | | | | | | Позajмљена средства | | | | | | | | |
| | | | | | | Средства буџета (по контима) | | | | | | | | |
| | | | | | | Остало | | | | | | | | |
| | | | | | | Укупно | 1,500 | | 1,500 | | | 0 | 0 | |
| 17 | Реконструкција водоводне мреже - сокак у ул. Георги Димитров, Жељуша | 2024 | 2024 | 600 | | Сопствена средства | 600 | | 600 | | | | | |
| | | | | | | Позajмљена средства | | | | | | | | |
| | | | | | | Средства буџета (по контима) | | | | | | | | |
| | | | | | | Остало | | | | | | | | |
| | | | | | | Укупно | 600 | | 600 | | | 0 | 0 | |
| Укупно инвестиције | | | | 29,640 | 7,998 | | | 21,642 | 700 | 14,740 | 4,602 | 1,600 | 0 | 0 |



СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

| Редни број | Позиција | План 2023. година | Реализација (процена) 2023. година | План 01.01-31.03.2024. | План 01.01-30.06.2024. | План 01.01-30.09.2024. | План 01.01-31.12.2024. |
|------------|------------------------|-------------------|------------------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| 1. | Спонзорство | 120,000 | 0 | | | | |
| 2. | Донације | 200,000 | 14,500 | | | | |
| 3. | Хуманитарне активности | 200,000 | 30,000 | 100,000 | 120,000 | 170,000 | 200,000 |
| 4. | Спортске активности | 0 | | | | | |
| 5. | Репрезентација | 1,970,000 | 1,970,000 | 1,000,000 | 1,300,000 | 1,500,000 | 1,970,000 |
| 6. | Реклама и пропаганда | 1,250,000 | 1,250,000 | 1,000,000 | 1,000,000 | 1,100,000 | 1,250,000 |
| 7. | Остало | | | | | | |



Handwritten signature

УПИТНИК корпоративног управљања за јавна предузећа

Назив јавног предузећа ЈП "КОМУНАЛАЦ" ДИМИТРОВГРАД

Датум 20.11.2023. год.

Крајња оцена

54%

| (1) | (2) | (3) | (4) | (5) |
|--------------|------------|------------------------------|-------------------------|---|
| Главна оцена | Међу-оцена | Технички фактор (поинтер), % | Појединачна оцена (y %) | Коментари |
| | | 15% | | Напомена: Уколико су одговори из одељка различити, појединачно их навести у поље "коментари". |

A. ПРИНЦИПИ КОРПОРАТИВНОГ УПРАВЉАЊА

A.1. Оквир корпоративног управљања:

- 1.1) Оснивачким актом/ Статутом предузећа* успостављене су одговарајуће структуре и процеси корпоративног управљања;
 1.2) Предузеће има усвојен етички кодекс (уколико има, у поље коментари написати ко га доноси и ко је задужен за примену истог); Етички кодекс дефинише скупи правила понашања која су прихватљива, односно неприхватљива; етички кодекс, посебно јасно забрањује поступања која могу довести предузеће у сферу недозволених и незаконитих радњи;
 1.3) Предузеће има усвојен кодекс корпоративног управљања (уколико има, у поље коментари написати ко га доноси и ко је задужен за примену истих);

| | | | | |
|------------------|--|----|-----|--|
| У развијању | | 25 | 38% | Коментари: Надзорни одбор предузећа донео је Кодекс понашања запослених у ЈП „Комуналац“ Димитровград бр. 2712-6/19 од 30.10.2019. године. Запослени су дужни да се упознају са Кодексом и да се придржавају његових одредаба. Руководиоци су дужни да прате примену и поступају по представкама у вези са повредом одредаба овог Кодекса. |
| Развијена пракса | | 35 | 63% | Коментари: У чл. 8-15 и чл.35 Кодекса понашања запослених у ЈП „Комуналац“ Димитровград дефинише се спречавање сукоба интереса и начин поступања. Ради бољег и ефикаснијег рада |
| У развијању | | 20 | 31% | Предузеће је 2020. год. успоставило систем ФУК који се редовно ажурира. |
| Развијена пракса | | 20 | 69% | Коментари: Кроз годишње извештаје и планове рада који се објављују на интернет страници предузећа https://komdmg.org.rs/ анализира се и тема корпоративног управљања. У предузећу је донет Правилник о |

* У овом упитнику појам: "предузеће" се односи на све привредне субјекте на које се примењују Смернице за израду годишњег извештаја пословања за 2024. годину, односно трогодишњег извештаја пословања за период 2024 - 2026. године јавних предузећа и других облика организација који обављају делатност од општег интереса.

100

50%

| Главна оцена | Међу-оцена | Технички фактор (поинтер), ** | Појединачна оцена (у %) | Коментари |
|--------------|------------|-------------------------------|-------------------------|-----------|
|--------------|------------|-------------------------------|-------------------------|-----------|

Б. НАДЗОРНИ ОДБОР/СКУПШТИНА*
20%
Б.1 Састав:

- 1.1) Надзорни одбор (НО)/Скупштина друштва припрема и утврђује стратегију предузећа и надзира рад менаџмента тј. директора;
 1.2) У предузећу су уређене интерне писане процедуре за чланове НО/Скупштине којим је утврђена обавеза да након ступања на функцију познају основне и стратешке акте, структуру организације и корпоративног управљања, одговорности и обавезе предузећа;
 1.3) Лица у НО/Скупштини имају формално знање и искуство у области привредног сектора и корпоративног управљања;
 1.4) Лица у НО/Скупштини имају континуирану додатну едукацију из области корпоративног управљања.

| | | | |
|------------------|--|----|-----|
| Развијена пракса | | 20 | 63% |
|------------------|--|----|-----|

 Коментари:
 Дефинисано Оснивачким актом, Статутом, Законом о јавним предузећима

Б.2. Рад НО/Скупштине:

- 2.1) У предузећу постоји годишњи унапред дефинисани календар седница НО/Скупштине;
 2.2) Дневни ред састанака и одговарајући пратећи материјал достављају се члановима НО/Скупштине довољно унапред како би могли да доносе одлуке;
 2.3) Председник одбора је одговоран за ефикасност рада одбора и, кад је то потребно, у сарадњи с другим члановима одбора омогућава комуникацију са надлежним државним органом;

| | | | |
|------------------|--|----|-----|
| Развијена пракса | | 20 | 56% |
|------------------|--|----|-----|

Коментари: Пословник о раду НО бр.202/10/20 од 28.01.2020. год.

Б.3. Надлежности:

- 3.1) Сви чланови НО/Скупштине су активно укључени у сва важна питања, редовно информисани о значајним променама у пословању предузећа и спољном окружењу и поступају у најбољем интересу предузећа;
 3.2) НО/Скупштина одобрава, прати и контролише стратегију у оквиру циљева предузећа и индикатора учинка;
 3.3) НО/Скупштина идентификује кључне ризике и разрађује и надгледа делотворне политике и процедуре управљања финансијским и оперативним ризицима, али и ризицима који су везани за питања људских права, рада и животне средине, учествује у доношењу плана пословања од почетка процедуре.

| | | | |
|------------------|--|----|-----|
| Развијена пракса | | 20 | 69% |
|------------------|--|----|-----|

Коментари:

Б.4. Комисија за ревизију НО:**

- 4.1) НО има Комисију за ревизију која је састављена је у складу са законом, а чланови комисије имају знања у области финансија и независни члан НО је председник Комисије;
 4.2) Комисија за ревизију има пословник или одговарајући акт који јасно дефинише њене надлежности, делокруг рада и радне процедуре.

| | | | |
|-------------------|--|----|----|
| Не постоји пракса | | 20 | 0% |
|-------------------|--|----|----|

Коментари: Не постоји комисија за ревизију Н.О.

Б.5. Управљање накнадама/зарадама:

- 5.1) НО/Скупштина управља процесом утврђивања висине накнада;
 5.2) Надзорни одбор је надлежан за примену система тј. плана зарада у целом предузећу, активно надгледа концепт и делотворност система зарада, прати и контролише његову примену.

| | | | |
|------------------|--|----|-----|
| Развијена пракса | | 10 | 69% |
|------------------|--|----|-----|

Коментари: Н.О. Управља процесом утврђивања висине накнада и контролише примену, кроз годишње планове и кварталне и годишње

Б.6. Оцена рада и обука:

- 6.1) НО/Скупштина врши оцењивање свог укупног учинка. Резултати оцењивања су основа за конкретне предлоге за побољшање њиховог рада, као и за дефинисање области у којима би требало да добије даљу обуку;
 6.2) Уводна обука организује се за корпоративно управљање за нове чланове, док се текућа обука организује према потреби, укључујући обуку о управљању и развоју.

| | | | |
|--------------------|--|----|----|
| Пракса у формирању | | 10 | 6% |
|--------------------|--|----|----|

Коментари:

* Овај одељак се односи на рад Надзорног одбора јавног предузећа и Скупштине друштва капиталом, односно Надзорног одбора друштва капиталом у доводном систему управљања.

**Питање се односи на Комисију за ревизију НО јавног предузећа и друштва капиталом сходно Закону о привредним друштвима.

100 44%

| Главна оцена | Међу-оцена | Технички фактор (поендер), % | Појединачна оцена (у %) | Коментари |
|--------------|------------|------------------------------|-------------------------|-----------|
|--------------|------------|------------------------------|-------------------------|-----------|

| В. ИЗВРШНИ ОРГАНИ ПРЕДУЗЕЋА | | 15% | | | | |
|---|---|---|------------------|-----|------------|------------|
| В.1. Састав и надлежности: 1.1) Структура и рад пословног предузећа (директор и извршни директори/одбор директора) обезбеђује да се активности предузећа спроводе у складу с пословном стратегијом; 1.2) Пословноство благовремено делегира задужења запосленима и одређује руководећу структуру задужену за промовисање одговорности и транспарентности рада. | Развијена пракса | | 35 | 69% | Коментари: | |
| | В.2. Организација: 2.1) Пословноство утврђује и усмерава укупну организациону структуру предузећа и њен развој; 2.2) Пословноство се стара да структура (и целине које чине ту структуру) буде адекватна, односно да не буде непотребно или непримерено сложена. | Развијена пракса | | 35 | 69% | Коментари: |
| | | В.3. Однос са НО/Скупштином и Оснивачем: 3.1) Комуникација пословног са НО/Скупштином се обавља на професионалан и конструктиван начин; 3.2) Пословноство даје НО/Скупштини информације потребне за рад; 3.3) Пословноство обезбеђује неопходне информације Оснивачу како би они били адекватно информисани о предузећу, његовим стратешким циљевима и плановима. | Развијена пракса | | 30 | 69% |
| | | | | 100 | 69% | |

| Главна оцена | Међу-оцена | Технички фактор (поделер), % | Појединачна оцена (у %) | Коментари |
|--------------|------------|------------------------------|-------------------------|-----------|
|--------------|------------|------------------------------|-------------------------|-----------|

| Г. ФИНАНСИЈСКА ДИСЦИПЛИНА | | 15% | | | |
|---|-------------------|-----|-----|-----|------------|
| <p>Г.1. Комерцијални и друштвени циљеви предузећа:</p> <p>1.1) Циљ предузећа је јасно идентификован као 1) друштвени (нпр. обављање делатности од општег интереса) 2) комерцијални (уколико постоје) или 3) мешовити (комерцијално-друштвени). Ови циљеви су доступни и јавни.</p> <p>1.2) Постоје јасни и разумљиви процеси у вези са дефинисањем комерцијалних циљева, укључујући анализу сектора у коме предузеће послује и друге економске анализе општег карактера.</p> | Развијена пракса | | 35 | 69% | Коментари: |
| <p>Г.2. Процедуре:</p> <p>2.1) Предузеће има јасно идентификоване процедуре за финансирање својих комерцијалних и друштвених циљева. Комерцијални циљеви се финансирају из средстава, односно капитала предузећа.</p> <p>2.2) Предузеће у финансијским извештајима на адекватан начин вреднује и информише о трошковима друштвених активности тј. циљева. Трошкови испуњавања друштвених циљева предузећа вреднују се на основу међународно прихваћених књиговодствених, финансијских и економских техника и одвојено се приказују у финансијским извештајима.</p> | Развијена пракса | | 30 | 69% | Коментари: |
| <p>Г.3. #####</p> | У развијању | | 20 | 31% | Коментари: |
| <p>Г.4. #####</p> | Не постоји пракса | | 15 | 0% | Коментари: |
| | | | 100 | 42% | |

| Главна оцена | Међу-оцена | Технички фактор (поинтер), % | Појединачна оцена (у %) | Коментари |
|--------------|------------|------------------------------|-------------------------|-----------|
|--------------|------------|------------------------------|-------------------------|-----------|

| Д. ТРАНСПАРЕНТНОСТ И ЈАВНОСТ ПОСЛОВАЊА | | | | 10% | |
|--|------------------|--|----|------|---|
| Д.1. ##### | Најбоља пракса | | 35 | 100% | Коментари: Све релевантне информације о пословању, документа којима се уређује пословање предузећа, финансијски извештаји, извештаји ревизора, квартални извештаји о усклађености планираних и реализованих активности из програма пословања и други документи, као и тренутно актуелне информације које су важне нашим корисницима се објављују. |
| Д.2. ##### | Развијена пракса | | 35 | 69% | Коментари: |
| Д.3. Информатор о раду: 3.1) предузеће има информатор о раду који се редовно ажурира (уколико се објављује, уписати у колону: коментари). | Најбоља пракса | | 30 | 100% | Коментари: Информатор о раду је израђен и редовно се ажурира и објављује путем јавног информационог система. |
| | | | | 100 | 90% |

| | Главна оцена | Међу-оцена | Технички фактор (поиндр), % | Појединачна оцена (у %) | Коментари | |
|--|--------------------|------------|-----------------------------|-------------------------|--|--|
| Б. КОНТРОЛНО ОКРУЖЕЊЕ И ПРОЦЕСИ | | 15% | | | | |
| Б.1. Структура система контроле и надзора: 1.1) НО/Скупштина обезбеђује правилно успостављање система контрола у предузећу; 1.2) Предузеће има успостављен систем интерних контрола и функцију интерног ревизора који има довољан ауторитет, углед, независност, ресурсе и могућност приступа тј. директне комуникације са НО/Скупштином; 1.3) Интерни ревизор се ангажује уз сагласност Комисије за ревизију (уколико постоји) и има директан приступ Комисији за ревизију. | Пракса у формирању | | 20 | 6% | Коментари: Предузеће има успостављен систем интерних контрола кроз писане процедуре за реализацију пословних процеса у оквиру система финансијског управљања и контроле (ФУК) који се редовно годишње ажурира. Функција интерне ревизије још увек није успостављена. | |
| Б.2. Интерне контроле: 2.1) Предузеће има целиовит систем интерних контрола. 2.2) Систем интерних контрола је конципиран у складу са међународно признатим оквирима (као што је COSO оквир и сл.); 2.3) Предузеће има успостављен систем интерних контрола, који је делотворан у концептуалном и функционалном смислу, који обезбеђује да за сваки значајан ризик постоји контролна мера; 2.4) Предузеће није имало никакве значајне проблеме или потешкоће у вези с интерним контролама или услед интерних контрола у последње три године. | У развијању | | 15 | 38% | Коментари: У 2020. години успостављен је систем финансијског управљања и контроле (ФУК) и од тада се редовно ажурира сваке године. | |
| Б.3. Управљање ризиком: 3.1) Предузеће има успостављену функцију за управљање ризицима која обухвата идентификацију, мерење, контролу, ублажавање и извештавање о изложености свим ризицима; 3.2) Постоји интерни акт о дефинисању мапе кључних ризика пословања предузећа и регистра ризика; 3.3) Предузеће управља ризицима у вези са заштитом животне средине и пословним ризицима - тј. могућности настанка одређених последица у вези са физичким, природним, или културним окружењем или у вези са активностима предузећа које се рефлектују на окружење и запослене. | Развијена пракса | | 15 | 63% | Коментари: Процес управљања ризицима један је од кључних делова система ФУК. Предузеће је усвојило Стратегију управљања ризицима дел.бр. 1829-2/20-21 од 13.12.2021.год. којом се уређује поступак управљања класификованим и рангираним ризицима идентификованим на нивоу ЈП „Комуналац“ Димитровград. Сачињен је и редовно се ажурира Регистар ризика. | |
| Б.4. Усклађеност пословања: 4.1) Предузеће има одговарајућу функцију која се стара за етику и усклађеност са прописима (Compliance), прати регулаторни оквир и проценује ризике неусклађености пословања; 4.2) Предузеће је извршило усклађеност са прописима и дефинисало ризике, имајући у виду ризик од правних или регулаторних санкција, материјалног и финансијског губитка или губитка репутације и штету коју предузеће може да има у случају непонитовања прописа; 4.3) НО/Скупштина надгледа управљање ризицима, одобрава етички кодекс и план интегритета, укључујући и акт који установљава функцију задужену за етику и усклађеност; 4.4) Функција која се стара за етику и усклађеност са прописима подноси извештај о новим прописима, роковима, као и ефектима који они могу имати на пословање друштва. | У развијању | | 20 | 38% | Коментари: | |
| Б.5. Интерна ревизија: 5.1) Предузеће има успостављену функцију интерне ревизије у складу са стандардима професије и захтевима индустрије; 5.2) Функција интерне ревизије пружа уверавања путем проверавања, давања мишљења и препорука за унапређење система интерних контрола, врши процену ризика и даје мишљење о системима за управљање ризиком. Интерна ревизија располаже са довољно ресурса и буџета и има објективне и компетентне запослене; 5.3) НО/Скупштина и пословодство унапређује способности функције интерне ревизије да идентификује проблеме везане за управљање предузећем, управљање ризиком и интерну контролу. | Не постоји пракса | | 15 | 0% | Коментари: Функција интерне ревизије још увек није успостављена. | |
| Б.6. Екстерна ревизија: 6.1) Предузеће има независног екстерног ревизора који има одговарајући углед у својој области; 6.2) Годишњи финансијски извештаји предузећа подлежу екстерној ревизији заснованој на стандардима високог квалитета, што даје разумно уверавање да финансијски извештаји у свим материјалним аспектима тачно и искрено приказују финансијску позицију предузећа и резултате његовог пословања и повезаних токова новца; 6.3) Комисија за ревизију обезбеђује независност екстерног ревизора. Комисија за ревизију редовно извештава НО и оснивача о предузетим мерама у циљу обезбеђивања независности ревизора; Комисија за ревизију разматра напрт ревизорског извештаја с ревизорима и након усаглашавања извештаја, комисија представља извештај НО и Оснивачу предузећа; 6.4) Уколико се у извештају екстерног ревизора икажу недостаци у финансијским извештајима предузећа, систему интерних контрола или у системима за управљање ризиком, Комисија за ревизију, НО и пословодство разматрају мере унапређења и отклањања недостатака. | У развијању | | 15 | 38% | Коментари: Предузеће нема Комисију за ревизију, али препоруче екстерне ревизије свакако јесу предмет анализа на колегијуму и седницама НО. | |
| | | 100 | | | 30% | |

| Главна оцена | Међу-оцена | Технички фактор (поцвр), % | Појединачна оцена (у %) | Коментари |
|--------------|------------|----------------------------|-------------------------|-----------|
|--------------|------------|----------------------------|-------------------------|-----------|

| Е. ПРАВА ОСНИВАЧА И ЗАИНТЕРЕСОВАНИХ СТРАНА | | 10% | | | | |
|---|--|------------------|---|-----|-----|------------|
| Е.1. Обавештавање оснивача: 1.1) Оснивачу се редовно и у роковима достављају годишњи програми пословања и извештаји о степену реализације програма пословања; 1.2) Комуникација са оснивачем је редовна и обухвата и консултације као и давање инструкција; 1.3) Оснивач се у разумном року обавештава о свим проблемима и новонасталим потешкоћама у раду предузећа. | | Развијена пракса | ● | 50 | 75% | Коментари: |
| Е.2. Обавештавање заинтересованих страна: 2.1) Постоји процедура за одговоре на притужбе спољних заинтересованих страна, као што су локалне заједнице; 2.2) Постоји интезиван контакт са заинтересованим странама (т.ј. носиоцима интереса (stakeholders), укључујући кредиторе (банке), купце (дужнике) и локалну заједницу. | | Развијена пракса | ● | 50 | 75% | Коментари: |
| | | | | 100 | 75% | |