

ПРЕДЛОГ

На основу члана члана 59. Закона о јавним предузећима („Службени гласник РС“, бр.15/2016 и 88/2019), члана 136. Закона о општем управном поступку („Сл.гласник РС“ бр. 18/2016, 95/2018- аутентично тумачење и 2/2023-одлука УС), 40. Статута општине Велико Градиште („Сл. гласник општине Велико Градиште“, бр. 2/2019, 3/2023 и 31/2023),

Привремени орган општине Велико Градиште је на __седници одржаној _____године донео:

РЕШЕЊЕ

ДАЈЕ СЕ САГЛАСНОСТ на Програм пословања предузећа ЈКП "Дунав Велико Градиште" из Великог Градишта за 2024.годину, бр.3089/2023 од 27.11.2023.године.

Образложење

Дана **01.12.2022.** године ЈКП „Дунав Велико Градиште“ обратило се Привременом органу општине Велико Градиште захтевом за добијање сагласности оснивача на Програм пословања предузећа ЈКП "Дунав Велико Градиште" из Великог Градишта за 2024.годину, бр.3089/2023 од 27.11.2023.године које је усвојио Надзорни одбор овог јавног предузећа.

Привремени орган општине Велико Градиште, разматрајући предметни Програм пословања ЈКП "Дунав Велико Градиште" из Великог Градишта налази да је његово усвајање оправдано, те се даје сагласност сходно члану 59. Закона о јавним предузећима („Службени гласник РС“, бр.15/2016 и 88/2019).

Са напред изнетог, Привремени орган општине Велико Градиште је донео Решење као у диспозитиву.

Поука о правном средству: Решење је коначно у управном поступку. Против истог се може покренути управни спор пред Управним судом у Београду у року од 30 дана, од дана пријема овог решења.

Предлагач: Председник Привременог органа општине Велико Градиште

Обрађивач: Одељење за општу управу



ДУНАВ
ВЕЛИКО
ГРАДИШТЕ

Сремска бр. 1, Велико Градиште
Мат.број 207551560, ПИБ 107204851
Тел/факс 012/662-722
Комерцијална банка: 205-180820-52
Banca Intesa: 160-377124-15

Наш број: 3126/2023
Датум: 01.12.2023. године

**ПРИВРЕМЕНИ ОРГАН
ОПШТИНЕ ВЕЛИКО ГРАДИШТЕ**

Предмет: **Захтев за давање сагласности на Програм пословања предузећа ЈКП „Дунав Велико Градиште“ за 2024. годину**

Поштовани,

Достављамо Вам ради давања сагласности Одлуку бр. 3124/2023 од 30.11.2023. године којом се усваја предлог Програма пословања предузећа ЈКП Дунав Велико Градиште за 2024. годину бр. 3089/2023 од 27.11.2023. године.

С поштовањем

Прилога: 1

ЈКП „Дунав Велико Градиште“
Велико Градиште
Директор

Љубица Митић, дипл. правник





DUNAV
VELIKO
GRADIŠTE

Сремска бр. 1, Велико Градиште
Мат.број 20755156, ПИБ 107204851
Тел/факс 012/662-722
Комерцијална банка: 205-180820-52
Banca Intesa: 160-377124-15

Наш број: 3124/2023____
Датум: 30.11.2023. године

На основу чланова 22. и 63. Закона о јавним предузећима („Сл гласник РС" бр. 15/2016 и 88/2019), а у складу са чланом 39. Статута ЈКП „Дунав Велико Градиште“ Велико Градиште бр. 829 од 15.07.2016. године, Надзорни одбор ЈКП „Дунав Велико Градиште“ Велико Градиште на својој седници одржаној 30.11.2023. године, доноси следећу:

ОДЛУКУ

Усваја се предлог Програма пословања предузећа ЈКП „Дунав Велико Градиште“ за 2024. годину заведен под бр. 3089/2023 од дана 27.11.2023. године.

Образложење

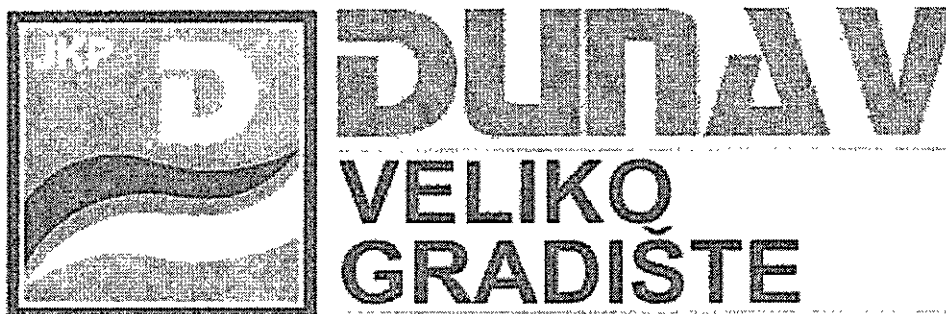
Надзорни одбор је на својој седници одржаној дана 30.11.2023. године након разматрања предлога Програма пословања ЈКП „Дунав Велико Градиште“ за 2024. годину заведеног под бр. 3089/2023 од дана 27.11.2023. године, на основу својих законских овлашћења из чланова 22. и 63. Закона о јавним предузећима, а у складу са својим обавезама прописаним у Статуту ЈКП „Дунав Велико Градиште“ једногласно усвојио Предлог Програма пословања ЈКП „Дунав Велико Градиште“ за 2024. годину заведен под бр. 3089/2023 од 27.11.2023. године и донео одлуку као у диспозитиву.

Надзорни одбор
Председник Надзорног одбора
ЈКП „Дунав Велико Градиште“
Велико Градиште
Ненад Стојадиновић



ЈКП „Дунав Велико Градиште“
Наш број: _3089/2023_
Датум: 27.11.2023. година

**ОПШТИНА ВЕЛИКО ГРАДИШТЕ
ЈКП “ДУНАВ ВЕЛИКО ГРАДИШТЕ”**



**ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ПРЕДУЗЕЋА
ЈКП „ДУНАВ ВЕЛИКО ГРАДИШТЕ“
ИЗ ВЕЛИКОГ ГРАДИШТА
ЗА 2024. ГОДИНУ**

Пословно име: ЈКП „ДУНАВ ВЕЛИКО ГРАДИШТЕ“
Седиште: Велико Градиште
Претежна делатност: 36000 Производња и дистрибуција воде
Матични број: 20755156
ПИБ: 107204851
ЈББК: 205-180820-52
Надлежни орган јединице локалне самоуправе:
СКУПШТИНА ОПШТИНЕ ВЕЛИКО ГРАДИШТЕ

**Велико Градиште
Новембар 2023. године**

С А Д Р Ж А Ј

- 1. ОПШТИ ПОДАЦИ**
- 2. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2023. ГОДИНИ**
- 3. ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2024. ГОДИНУ**
- 4. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА**
- 5. ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ, ОДНОСНО ПЛАНИРАНИ НАЧИН ПОКРИЋА ГУБИТКА**
- 6. ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА**
- 7. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ**
- 8. ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ**
- 9. ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА**
- 10. КРИТЕРИЈУМИ ЗА КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТАВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ**
- 11. ОДЕЉАК ПЛАНА И ПРОГРАМА РАДА ОРГАНА ЈАВНЕ ВЛАСТИ СА ПОСЕБНИМ МЕРАМА ЗА ОСТВАРИВАЊЕ РОДНЕ РАВНОПРАВНОСТИ**
- 12. ДОДАТНЕ ИНФОРМАЦИЈЕ**

1. ОПШТИ ПОДАЦИ

Статус, правна форма и делатност јавног предузећа

Назив предузећа је: Јавно комунално предузеће „Дунав Велико Градиште“ са седиштем у Великом Градишту (скраћено „ЈКП „Дунав Велико Градиште“).

ЈКП „Дунав Велико Градиште“ основано је 15.08.2011. године. Оснивач ЈКП „Дунав Велико Градиште“ је Скупштина општине Велико Градиште (у даљем тексту: оснивач).

ЈКП „Дунав Велико Градиште“ регистровано је код Агенције за привредне регистре Републике Србије Решењем бр. 100385/2011.

ЈКП „Дунав Велико Градиште“ има својство правног лица са правима, обавезама и одговорностима утврђеним законом.

ЈКП „Дунав Велико Градиште“ за своје обавезе одговара целокупном својом имовином.

Основна делатност ЈКП „Дунав Велико Градиште“ је развој, унапређење и обезбеђивање трајног обављања послова везаних за:

- газдовање водоизвориштем, водоводном и канализационом мрежом,
- одржавање црпних и фекалних станица и постројења
- одржавање депоније – одлагалишта комуналног отпада,
- управљање пијацама
- управљање гробљима
- газдовање повереним општинским шумама,
- услуге паркинг сервиса.

Дана 23.10.2020. године на седници Скупштине општине Велико Градиште донета је Одлука о допуни оснивачког акта ЈКП „Дунав Велико Градиште“ бр. 023-34/2020-01-1 којом је у Оснивачки акт ЈКП Дунав додата и комунална делатност обезбеђивања јавног осветљења.

Визија и мисија јавног предузећа

Дефинисање мисије и визије предузећа у реализацији Плана пословања за 2024. годину везано је за квалитетну, свеобухватну, благовремену и поуздану покривеност корисника услугама које пружа јавно комунално предузеће, тамо где постоје услови за адекватну услугу.

Мисија предузећа претпоставља како одржавање постојећег нивоа вршења комуналних услуга, тако и повећавање броја крајњих корисника услуга.

Визија ЈКП „Дунав Велико Градиште“ је првенствено жеља да име предузећа буде синоним за поузданост и квалитет у пословању.

Поред тога фокусирани смо и да испунимо следеће циљеве:

- Јасна оријентација ка крајњем кориснику у смислу задовољења квалитетом, квантитетом и здравственом исправношћу испоручених производа и пружених услуга,
- планиран и стабилан развој, уз сталну имплементацију и уважавање еколошких принципа и принципа одрживог развоја
- Успешно предузеће у региону у области водоснабдевања, одвођења отпадних вода и обављања осталих делатности које су му поверене од стране оснивача.

Дугорочни и средњерочни план пословне стратегије и развоја

У погледу дугорочног плана пословног развоја и стратегије умногоме смо зависни од изградње инфраструктурних објеката за снабдевање водом и одвођење отпадних вода које инвестиције врши Општина Велико Градиште а што би довело до

повећаног обима посла и свеобухватног снабдевања водом и одвођења отпадних вода у свим насељима општине Велико Градиште. Такође у координацији са општином Велико Градиште и месним заједницама предстоји поверавање управљања над гробљима по селима, што изискује већу кадровску и техничку опремљеност предузећа.

Средњерочно бисмо наставили са увођењем реда у паркирање на јавним паркиралиштима, размотрили проширење јавних паркиралишта у граду и на Белом Багрему, пратили проширење водоводне и канализационе мреже коју изгради општина Велико Градиште, као и уредили још места на гробљу у Великом Градишту и увели сеоска гробља у систем уређивања и одржавања.

Јавно комунално предузеће „Дунав Велико Градиште“ у свом пословању примењује следеће акте:

- Закон о јавним предузећима („Службени гласник РС“, број 15/16 и 88/2019);
- Закон о комуналним делатностима („Службени гласник РС“, бр. 88/11, 46/14-УС, 104/16 и 95/2018);
- Закон о буџетском систему („Службени гласник РС“, бр. 54/09, 73/10, 101/10, 101/11, 93/12, 62/13, 63/13-испр, 108/13, 142/14, 68/15-др. закон, 103/15 и 99/16, 113/2017, 95/2018, 31/2019, 72/2019, 149/2020, 118/2021, 138/2022 и 92/2023);
- Закон о раду („Службени гласник РС“, бр. 24/05, 61/05, 54/09, 32/13, 75/14, 13/2017 (УС), 113/2017 и 95/2018);
- Закон о безбедности и здрављу на раду („Службени гласник РС“, бр. 35/2023);
- Закон о јавним набавкама („Службени гласник РС“, бр. 91/2019 и 92/2023);
- Закон о водама („Службени гласник РС“, бр. 30/2010, 93/2012, 101/2016, 95/2018);
- Закон о заштити животне средине („Службени гласник РС“, бр. 135/2004, 36/2009, 36/2009 – др. закон, 72/2009 – др. закон, 43/2011 – Одлука УС, 14/2016, 76/2018, 95/2018 – др. закон и 95/2018 – др. закон);
- Закон о шумама („Службени гласник РС“, бр. 30/10, 93/12, 89/15 и 95/2018);
- 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 који обављају делатност од општег интереса („Сл. гласник РС“ бр. 89/2023 и бр. 104/2023)
- Посебан колективни уговор за јавна предузећа у комуналној делатности на територији Републике Србије („Службени гласник РС“, бр. 30/2021)

Општа акта предузећа (Статут, Правилник о раду и др.)

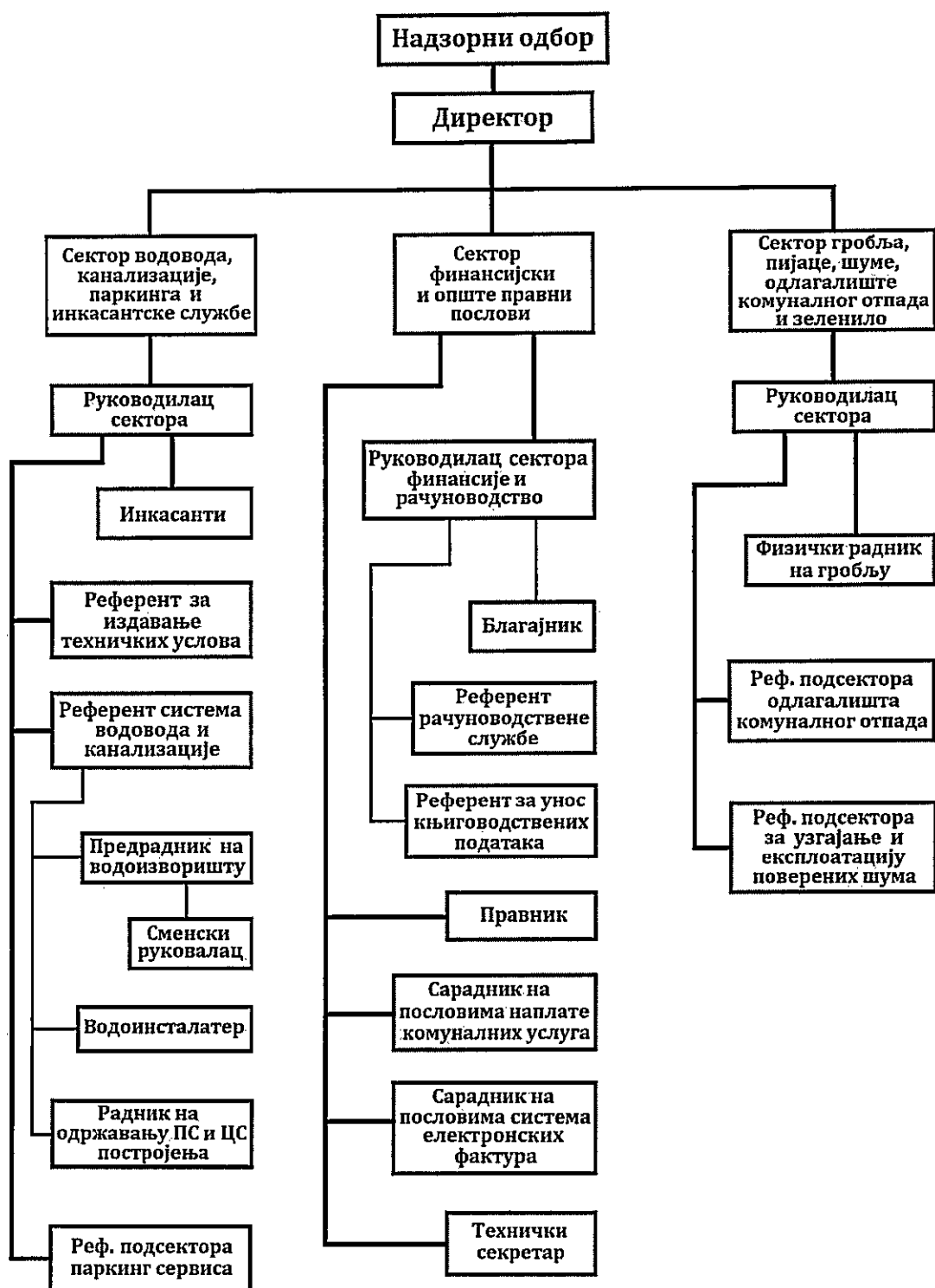
Поред ових наведених системских закона, код пројекције пословања ЈКП „Дунав Велико Градиште“ треба имати у виду одредбе општих прописа који се примењују на сва активна привредна друштва:

- прописи којима се уређују облигациони односи;
- прописи из области финансија и рачуноводства;
- порески прописи,
- прописи из области радног права;
- други општи прописи из области заштите и безбедности на раду, противпожарне заштите и др.

Организациона шема јавног предузећа

Рад ЈКП „Дунав Велико Градиште“ је организован по следећим секторима:

- Сектор водовода, канализације, паркинга и инкасантске службе
- Сектор гробље, пијаце, шуме, одлагалиште комуналног отпада и зеленило,
- Сектор финансијски и опште - правни послови.



Имена директора и извршних директора, као и чланова надзорног одбора

Директор организује и води пословање предузећа сагласно утврђеној пословној политици, плановима и програмима рада и пословања јавног предузећа. Послове директора обавља Љубица Митић, дипл. правник из Пожеже од 28.04.2021. године, на основу Решења Скупштине општине Велико Градиште о именовању директора ЈКП „Дунав Велико Градиште“ Велико Градиште бр. 020-15/2021-01-1 од дана 12.04.2021. године објављеног у Службеном гласнику Републике Србије бр. 38/2021 од 16.04.2021. године и закљученог Уговора о раду са Надзорним одбором ЈКП Дунав Велико Градиште.

Надзорни одбор ЈКП „Дунав Велико Градиште“ чине три (3) члана и то:

- Стојадиновић Ненад, председник,
- Александар Станојевић, члан и
- Гордана Јецић, члан из реда запослених.

Именовани Решењем Скупштине општине Велико Градиште бр. 02-17/2023-01-1 од 25.05.2023. године и регистровани код АПР.

Програм пословања за 2024. годину сачињен је у складу са смерницама за израду годишњег програма пословања за 2024. годину јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса, а сходно Уредби 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 („Сл. гласник РС“ бр. 89/2023 и 104/2023).

2) АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2023. ГОДИНИ

Анализирајући процењене резултате пословања за 2023. годину (са књиговодственим стањем на дан 31.10.2023. године и проценом пословања до краја 2023. године), дошло се до основних параметара пословања који представљају планске претпоставке за пројекцију целокупног пословања у 2024. години.

2.1. ПРОЦЕЊЕНИ ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ У 2023. ГОДИНИ

Процењујемо да ће физички обим активности бити у складу са програмом пословања за 2023. годину и да ће предузеће пословати са нето добитком од 14.570,78 динара.

2.1.1. ПРОЦЕЊЕНИ БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2023. године (процена на дан сачињавања Програма пословања)

Процењујемо да ће у 2023. Биланс стања бити реализован у складу са Планом на дан 31.12.2023. године.

Увидом у процењени биланс стања на дан 31.12.2023. године уочавамо да је вредност постројења и опреме у складу са планом.

Обртна имовина је процењена на 23.048 хиљада, у шта спадају плаћени аванси и потраживања од купаца, потраживања за више плаћен порез на добитак, готовина и готовински еквиваленти и краткорочна активна временска разграничења.

Укупна актива је планирана са 24.798.

Капитал је планиран са 8.457 хиљаде динара у шта спадају основни капитал и нераспоређени добитак из ранијих и текуће године.

Дугорочна резервисања и дугорочне обавезе су планиране са 5.751 хиљадом динара у шта спадају дугорочна резервисања за судске спорове, закуп за 99 година паркинг места и дугоорочна пасивна разграничења која представљају петогодишњи и десетогодишњи закуп гробних места.

Краткорочна резервисања и краткорочне обавезе су планирани са 10.590 хиљаде динара и ту спадају примљени аванси, обавезе према добављачима и остале краткорочне обавезе као што су ПДВ, краткорочна временска разграничења и слично.

Укупна пасива је планирана са 24.798 и једнака је са активом.

2.1.2. ПРОЦЕЊЕНИ БИЛАНС УСПЕХА на дан 31.12.2023. године

Процењујемо да ће у 2023. Биланс успеха бити реализован у складу са Планом на дан 31.12.2023. године.

Укупни пословни приходи су планирани са 82.682 хиљаде динара и планирано је да ће се оставрити у складу са програмом пословања односно у приближно високом проценту извршења.

Код прихода од продаја производа и услуга је планирано 71.016 хиљада динара где се такође очекује реализација у складу са планом.

Субвенције оснивача на име надокнаде трошкова поверених послова управљање општинским шумама и одржавање одлагалишта комуналног отпада уз остале трошкове за 2023. годину процењујемо да ће изнети 10.450 хиљада динара, а средства од Националне службе за запошљавање 1.216 хиљада динара.

Пословни расходи у 2023. години су процењени на 85.182 хиљаде динара од чега су трошкови материјала, горива и енергије 12.840 хиљаде, трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи 43.011 хиљада, трошкови амортизације 650 хиљада, трошкови производних услуга 22.437 хиљада, трошкови резервисања планирани са 500 хиљада и нематеријални трошкови 5.744 хиљаде динара.

Разлика између пословних расхода и прихода доводи до пословног губитка 2.500 хиљаде динара.

Финансијски приходи су планирани са 2.650 хиљада динара, у шта спадају приходи од камата и остали финансијски приходи који се највећим делом односе на приходе од судских такси и јавних извршитеља. Финансијски расходи су планирани са 111 хиљада. Наведено доводи до добитка из финансирања од 2.539 хиљада динара.

Приходи од сумњивих и спорних потраживања износе 100 хиљада динара, као и расходи, уз шта се књиже и остали расходи од 24 хиљаде динара, где долазимо до укупних прихода од 85.432 хиљаде динара и укупних расхода од 85.417 хиљаде динара, што доводи до нето добитка од 15 хиљада динара.

2.1.3. ПРОЦЕЊЕНИ ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ у периоду 01.01.–31.12.2023. године

АНАЛИЗА НОВЧАНОГ ТОКА ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ

Износ токова готовине из пословних активности представља кључни показатељ степена у којем је Предузеће из својих пословних активности остварило готовину, која је довољна за очување пословне способности Предузећа, исплату дела добити Оснивачу и исплате зарада запосленима и самостално финансирање активности предузећа уз субвенције оснивача у повереним делатностима. Токови готовине из пословних активности првенствено произилазе из главних делатности Предузећа које стварају приходе.

Планирани прилив за 2023. годину је 164.376 хиљаде динара а процењује се да ће се извршити у складу са Планом, а планирани одлив је 164.293 хиљаде динара за шта се такође процењује да ће бити извршен у складу са Планом.

Планирани нето прилив на крају године је 83 хиљаде уз почетно стање на рачунима од 3.188 хиљада што доводи до процењене готовине на крају обрачунског периода од 3.271 хиљаде динара.

2.1.4. АНАЛИЗА ОСТВАРЕНИХ ИНДИКАТОРА ПОСЛОВАЊА, РАЗЛОЗИ ОДСТУПАЊА У ОДНОСУ НА ПЛАНИРАНЕ ИНДИКАТОРЕ, СПРОВЕДЕНЕ АКТИВНОСТИ ЗА УНАПРЕЂЕЊЕ ПРОЦЕСА ПОСЛОВАЊА, СПРОВЕДЕНЕ АКТИВНОСТИ У ОБЛАСТИ КОРПОРАТИВНОГ УПРАВЉАЊА.

Процењено је да ће се индикатори оставрити у складу са Планом за 2023. годину.

Анализа остварених индикатора пословања, разлози одступања у односу на планиране индикаторе налази се доле у тексту уз табелу **Прилог 4** – Приказ планираних и реализованих индикатора пословања (у хиљадама динара даље).

Код индикатора укупног капитала – процењена реализација 8.457.

Укупна имовина је планирана са 1.750 а процењује се реализација са 1.750.

Пословни приходи су планирани са 82.682 и процењено је да ће се реализовати у врло високом проценту.

Пословни расходи су планирани са 85.182 и процењено је да ће се реализовати у врло високом проценту. Уштеде су остварене у свим секторима где је то било изводљиво а да не наруши континуитет и квалитет вршења комуналних услуга.

Пословни резултат је планиран са губитком од 2.500 хиљада.

Нето резултат је планиран са 15 хиљада и процењује се да ће реализација бити у оквиру плана и нема одступања од индикатора.

Број запослених је у оквиру плана, и нема одступања од индикатора.

Просечна нето зарада је планирана са 66 хиљада и процењује се да ће износити 66 хиљада, где неће бити одступања од индикатора.

Инвестиција немамо и самим тим ту нема индикатора реализације истих.

У погледу корпоративног управљања имплементиран је систем финансијског управљања и контроле, сагледале су се потребе и обавезе које ће бити реализоване у наредном периоду.

Предузеће је врло транспарентно и своју јавност у раду остварује преко интернет сајта www.jkpdunav.com као и преко сајта Општине Велико Градиште и локалне кабловске телевизије.

Одговорено је на одређени број захтева за информацијом од јавног значаја.

Извршена је ревизија пословања од стране овлашћене ревизорске куће и добијено позитивно мишљење без резерве о пословању у претходном периоду (2022. буџетска година).

3. ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2024. ГОДИНУ

ЦИЉЕВИ

У оквиру планираног пословања ЈКП „Дунав Велико Градиште“ у 2024. години начелно је предвиђено остварење значајнијих општих циљева, а који су:

- реализација финансијског и пословног плана ЈКП у целости / што већем обиму за 2024. годину
- Производња и дистрибуција воде са што мање губитака, смањење процента губитка за 2-3% по насељима
- конкурисање код Републике и других нивоа власти и органа и организација са пројектом замене азбестних цеви у насељима Велико Градиште и Царевац и пројектом аутоматизације читавања потрошње воде,
- ефикасно управљање сеоским водоводима
- ефикасно управљање системом за одвођење отпадних вода – што мањи број застоја у раду система за одвођење отпадних вода,
- наставак рада на аутоматизацији дојаве рада црпних станица
- аутоматизација дојаве рада удаљених бунара по селима
- појачано уређење гробља у граду и проширење истог на нову парцелу ка боровима и постепено преузимање сеоских гробља према одредбама Општинске Одлуке о гробљима и сахрањивању
- побољшање услуга према крајњим корисницима на пијаци и бувљој пијаци,
- брига о заштити животне средине,
- активно учешће и даље у пројекту „Цена минус за 3+“
- наставак наплате субвенционисане цене комуналних услуга за социјалне категорије становништва у координацији са Центром за социјални рад и Општином Велико Градиште
- заштита здравља запослених на раду,
- праведна наплата утрошене воде и канализације,
- побољшање професионалних капацитета запослених;
- успешна имплементација система финансијског управљања и контроле -ФУК

- побољшање ефикасности дневног управљања на пословима кварова и оптимизација водоводне и канализационе мреже,
- рационална потрошња електричне енергије и смањење потрошње исте
- ширење водоводне и канализационе мреже у координацији са локалном самоуправом,
- одржавање црпних станица за ХЕ Ђердап уколико добијемо посао у поступку јавне набавке,
- смањење процента губитка воде у систему сеоских водовода и смањење броја дивљих прикључака по селима,
- ефикасно газдовање повереним шумама,
- добијање сагласности на новоизрађену Шумску основу
- уклањање лешева паса и мачака луталица са јавних површина по захтеву Општинске управе,
- редовно одржавање одлагалишта комуналног отпада „Пескови“,
- што већи број уређених паркинг места и број крајњих корисника који плаћају услугу паркирања,
- рационално пословање са пословним добитком.

У прилогу 2 приказани су табеларно најважнији циљеви јавног предузећа са кључним индикаторима остварења циљева, који су мерљиви, временски цоквирени, реални, одређени и достижни уз кључне активности потребне за достизање циљева.

Кључне активности потребне за достизање циљева

- Појачан рад на терену инкасаната и водоинсталатерске групе, заједно са комуналном инспекцијом у циљу правилнијег и реалнијег читавања утрошка воде, смањења броја дивљих прикључака, а како би се смањили губици на водоводу.
- аутоматизација - рад на систему алармирања при застоју пумпи на канализацији и бунарских пумпи на појединим бунарима како би имали што мањи број изливања и застоја и већи број задовољних корисника,
- системска и постепена реконструкција чворишта градског водовода
- конкурисање са пројектом смањења губитака на водоводу (заменом азбестних цеви и аутоматизацијом читавања потрошње воде)
- конкурисање код ХЕ Ђердап – ЕПС за одржавање црпних станица
- проширење гробља у Великом Градишту на нову парцелу и почетак старања о сеоским гробљима.

АНАЛИЗА ТРЖИШТА

Анализа потенцијалног новог производа/ услуге

ЈКП Дунав Велико Градиште није у 2024. предвидело увођење нових комуналних услуга.

У оквиру постојећих комуналних услуга, а у координацији са месним заједницама и локалном самоуправом постепено би се приступило управљању над сеоским гробљима, сходно одредбама важеће Одлуке о сахрањивању и гробљима, где би се трошак - цена одржавања гробља превалила на становнике насеља чије се гробље одржава. Ова комунална делатност би изискивала појачане људске и техничке ресурсе, те је потребно постепено преузимати управљање и одржавање сеоских гробља.

Анализа повећања обима производње/промета постојећег асортимана

Са придодавањем наплати комуналне услуге одржавања сеоских гробаља у неколико насеља на територији општине Велико Градиште, а по доношењу адекватних ценовника за сеоске средине, могао би бити увећан како приход тако и расхордин у сектору гробаља у 2024. години.

Анализа циљних тржишта

Као се у сеоским насељима све више смањује број становништва, самим тим и број корисника наше услуге водоснабдевања, то се циљно тржите смањује у селима, док у насељу Велико Градиште и Бели Багрем делимично остаје на истом нивоу свих година. Проширењем канализационе и водоводне мреже у граду и Белом Багрегу од стране Општине Велико Градиште, и изградњом нових туристичких објеката, надамо се повећању пословања на овом делу тржишта, у осталим секторима се стање битно не мења и тржиште је непромењено.

Анализа конкуренције

ЈКП Дунав Велико Градиште је једино на тржишту које нуди услуге водоснабдевања и одвођења отпадних вода на територији општине Велико Градиште, као и једно које управља пијацама и врши наплату употребе јавних паркиралишта.

Процена тржишног удела

Уколико се настави овакво пословање удео на тржишту услуге водоснабдевања, управљања пијацама, гробаља, паркинг сервиса и одвођења отпадних вода на територији општине Велико Градиште остаје на веома високом нивоу.

План продаје

Планира се да се настави са вршењем услуга као и до сада по граду и сеоским насељима уз интензивнију наплату дуговања.

Унапређење маркетинг стратегије

Радиће се интензивније на обавештавању јавности о услугама и могућности коришћења и плаћања истих преко средстава јавног информисања.

РИЗИЦИ У ПОСЛОВАЊУ

Законска обавеза управљање ризицима је и неизоставни елемент доброг управљања.

Одговарајуће управљање ризицима од изузетне је важности за јавно предузеће и за способност квалитетног обављања додељених надлежности и функција. Стратегија нашег пословања исказана у овом Програму пословања и оцртава јасне циљеве, пут напретка фирме са максималним ангажовањем руководства фирме на челу са шефовима сектора, одговорности свих радника на свом послу. Такође је потребна пуна подршка локалне самоуправе у остваривању овог Програма пословања, а посебно руководства Општине.

Неопходно је да свако на свом радном месту предвиди могуће ризике и благовремено укаже на проблем, који би се могао догодити и неповољно утицати на пословање ЈКП-а.

Посебан акценат треба дати на свакодневној контроли рада, непосредним учествовањем и благовременом реаговању руководства фирме а посебно менаџмента фирме.

У складу са наведеним у прилогу 3 је приказана детаљна анализа значајнијих ризика у пословању, а који се односе на:

- **Физички обим извршених услуга**, где је процењен умерен ефекат ризика, са финансијским ефектом у случају настанка истог на -5.000

- хиљада динара, и мерама које се предузимају у случају настанка истог у смислу појачане активности предузећа на вршењу комуналних услуга,
- **Пуцање великих цеви главног вода у Курјачу**, где је процењен умерен ефекат ризика, са финансијским ефектом у случају настанка истог на -500 хиљада динара, и мерама које се предузимају у случају настанка истог у смислу хитног реаговања у циљу санације квара, смањења штете и планирања са оснивачем потребних радњи да се убудуће смање ови ризици
 - **Ризик ликвидности**, где је процењен висок ефекат ризика, са финансијским ефектом у случају настанка истог на -5.000 хиљада динара, где може доћи до немогућности предузећа да наплати у целости извршене комуналне услуге од корисника, што може довести до умањене финансијске способности предузећа да уредно исплаћује своје обавезе, са мерама које се предузимају у случају настанка истог у смислу појачаних опомињања, утужења, репрограма и искључења са система нередовних платиша.
 - **Оперативни ризик**, где је процењен низак ефекат ризика, са финансијским ефектом у случају настанка истог на -1.000 хиљада динара, и мерама које се предузимају у случају настанка истог у смислу боље организације и контроле посла ради смањења ризика стварања потенцијалних губитака због нестручности кадра или извођача радова / вршиоца услуга
 - **Судски спорови**, где је процењен умерен ефекат ризика, са финансијским ефектом у случају настанка истог на -2.000 хиљада динара, и мерама које се предузимају у случају настанка истог у смислу настојања да не долази до утужења предузећа и тесне сарадње са стручном адвокатском службом при решавању спорова вансудским путем,
 - **Ценовни ризик**, где је процењен висок ефекат ризика, са финансијским ефектом у случају настанка истог на -5.000 хиљада динара, и мерама које се предузимају у случају поскупљења основних инпута који директно утичу на пословање – поскупљење цене струје, горива, радног часа, материјала, опреме, хлора и сл. где је потребно размотрити кориговање цена комуналних услуга и смањење трошкова вршења услуга где год је то могуће
 - **Законски ризик**, где је процењен умерен ефекат ризика, са финансијским ефектом у случају настанка истог на -3.000 хиљада динара, и мерама које се предузимају у случају промене законских прописа које могу утицати на испуњавање различитих законских обавеза према корисницима, према Пореској управи, држави, запосленима и трећим лицима, где би програм пословања морао бити прилагођен позитивним законским прописима и усаглашено пословање у целости са законским променама.
 - **Кварови на системима водовода и канализације због дотрајалости**, где је процењен умерен ефекат ризика, са финансијским ефектом у случају настанка истог на -3.000 хиљада динара, и мерама које се предузимају у случају наступања случаја у смислу хитне санације кварова и смањења штете уз прилагођавање програма пословања непланираним трошковима
 - **Фискални ризици**, где је процењен низак ефекат ризика, са финансијским ефектом у случају настанка истог на -2.500 хиљада динара, и мерама које се предузимају у случају немогућности покривања оперативних трошкова за обављање поверених послова управљања општинским шумама и одржавања депоније у смислу захтевања субвенција

- **Кварови на опреми**, где је процењен умерен ефекат ризика, са финансијским ефектом у случају настанка истог на -2.000 хиљада динара, и мерама које се предузимају у случају кварова где је потребно хитно санирати кварове због континуитета у вршењу услуге и изменити програм пословања, овде се сматрају и аутомобили и рачунари и хлоринатори... и друга значајна опрема
- **Природне непогоде**, где је процењен умерен ефекат ризика, са финансијским ефектом у случају настанка истог на -1.000 хиљада динара, и мерама које се предузимају у случају већих природних непогода где је потребно што пре отклонити последице (пало дрвеће на гробљу, на паркингу, оштећеност водоизворишта и сл.).

План/мапа управљања ризицима

		УТИЦАЈ РИЗИКА		
ВЕРОВАТНО ЋА РИЗИКА		Низак 1	Умерен 2	Висок 3
	3		- Ценовни ризик	
	2	-Физички обим извршених услуга - Природне непогоде	- Кварови на систему вод. и кан. због дотрајалости - Кварови на опреми - Судски спорови - Законски ризик	- Ризик ликвидности
	1	-Пуцање великих цеви главног вода у Курјачу - Оперативни ризик - Фискални ризичи		

АНАЛИЗА ПЛАНИРАНИХ ИНДИКАТОРА ПОСЛОВАЊА

Бројчани приказ дат је у прилогу 4 и 4а у табели.

Анализа ликвидности се врши са циљем да се утврди способност Предузећа да плаћа доспеле обавезе, на основу индикатора из претходних година предузеће је ликвидно и није било неликвидно у 2023. години нити се планира да буде 2024. године. Плаћање доспелих обавеза не сме да наруши структуру обртних средстава. Индикатори задужености показују степен оптерећености укупних средстава укупним обавезама – где наше јавно комунално предузеће није задужено. Услед овога произилази да је рок у коме Предузеће измирује своје обавезе испод и у оквиру законског рока прописаног за јавни сектор. Што се тиче индикатора економичности и продуктивности у табели су приказани резултати за претходне три године са планираним индикаторима за 2024. годину те приказани резултати показују уравнотеженост прихода и расхода кроз незнатан износ исказаног добитка у пословању за цео посматрани период. Планирани индикатори економичности и продуктивности за 2024. годину показују да нема значајних одступања у односу на претходне године.

4. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА

Табеларно су дати планирани биланс стања, биланс успеха и планирани токови готовине за 2024. годину.

Планирани биланс стања 2024. године (прилог 5):

Код биланса стања планирана је стална имовина са 1.930 хиљада динара. Обртна имовина са 24.350 хиљада динара у шта спадају плаћени аванси за залихе и услуге у земљи.

Планирана су потраживања од купаца у земљи на основу процене извршења са 17.696 хиљада динара.

Остала краткорочна потраживања планирана су у износу од 2.066 хиљада динара - у шта спадају остала потраживања која се односе на субвенције зарада запослених у сектору депоније и шума која се исплаћује тек након 31.12.2023. године и потраживања за више плаћен порез на добит ранијих година.

Планирају се готовина и готовински еквиваленти на крају године са 3.488 хиљада динара.

Позиција краткорочних активних временских разграничења планирана је са 350 хиљада динара.

На основу напред наведеног планира се укупна актива са 26.280 хиљада динара. Капитал сссс планира са 8.470 хиљада динара у шта спадају основни капитал и нераспоређени добитак из ранијих и текуће године.

Дугорочна резервисања и дугорочне обавезе се планирају са 7.250 хиљада динара у шта спадају резервисања за судске спорове, остале дугорочне обавезе и дугорочна пасивна временска разграничења (закуп гробних места на 5 и 10 година).

Краткорочна резервисања и краткорочне обавезе се планирају са 10.560 хиљада динара у шта спадају примљени аванси, депозити и кауције, обавезе према добављачима у земљи и остале краткорочне обавезе.

На основу напред наведеног планирана је укупна пасива са 26.280 хиљада динара.

Планирани Биланс успеха за 2024. годину (прилог 5а):

Пословни приходи су планирани са 80.120 хиљада динара у шта спадају:

- приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту планирани са 73.120 хиљада динара и
- остали пословни приходи који представљају субвенције од оснивача са 7.000 хиљада динара.

Пословни расходи планирани су са 82.886 хиљада динара у шта спадају:

- трошкови материјала, горива и енергије планирани са 12.140 хиљада динара,
- трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи планирани са 48.883 хиљаде динара,
- трошкови амортизације планирани са 650 хиљада динара,
- трошкови производних услуга планирани са 16.155 хиљада динара,
- трошкови резервисања планирани су са 100 хиљада динара,
- нематеријални трошкови се планирају са 4.958 хиљаде динара,

На основу наведеног долази се до пословног губитка од 2.766 хиљада динара.

Планирани су финансијски приходи са 2.850 хиљада динара у шта спадају:

- приходи од камата планирани са 50 хиљада динара и
- остали финансијски приходи планирани са 2.800 хиљада динара (приходи од јавних извршитеља и судова).

Планирани су финансијски расходи са 71 хиљадом динара у шта спадају:

- расходи камата планирани са 70 хиљада динара и

• остали финансијски расходи планирани са 1 хиљадом динара.
Све наведено доводи до добитка из финансирања од 2.779 хиљада динара.

Планирају се приходи од усклађивања вредности финансијске имовине која се исказује по фер вредности кроз биланс успеха са 100 хиљада динара, као и расходи у истом износу.

На основу оваквог плана прихода и расхода у билансу успеха долазимо до укупно планираних прихода у износу од 83.070 хиљада динара и укупних расхода од 83.057 хиљада динара што доводи до нето добитка из редовног пословања од 13 хиљада динара.

Прилог 5б – Извештај о токовима готовине

Приливи готовине из пословних активности планирани су са 170.370 хиљада динара, а одливи готовине са 170.153 хиљаде динара што доводи до нето прилива готовине из пословних активности у износу од 217 хиљада динара. Са планираном готовином на почетку обрачунског периода у износу од 3.271 хиљадом динара долазимо до планиране готовине на крају обрачунског периода од 3.488 хиљада динара.

Образложење структуре планираних прихода и расхода:

Пословни приходи се састоје из прихода од продаје производа и услуга, затим од прихода од субвенција и других пословних прихода.

Приходи од продаје производа и услуга су приходи од водовода, канализације, гробља, пијаце, паркинг сервиса, од поправки, од техничких услова, од зоохигијене, финансијски приходи су приходи од камата, сумњивих и спорних потраживања, остали приходи, а који су финансијски приказани и у табели доле.

Пословни расходи се састоје из трошкова материјала, трошкова горива и енергије, трошкова зарада, накнада зарада и остали лични расходи, трошкови производних услуга, трошкова резервисања, трошкова амортизације и нематеријалних трошкова, који су такође приказани у табели.

Када се упореде укупни приходи и укупни расходи очекивани добитак у 2024. износио би 12.925,43 динара.

Приходи су планирани у складу са важећим Ценовницима на које је сагласност дао надлежни орган ЈЛС, и то:

- Ценовником за наплату услуга јавног паркирања возила бр. 2662/2022 на који је сагласност својим Решењем бр. 023-44/2022-01-4 дало Општинско веће општине Велико Градиште дана 06.12.2022. године
- Ценовник комуналних услуга на градском гробљу у Великом Градишту бр. 2663/2022 на који је сагласност својим Решењем бр. 023-45/2022-01-4 дало Општинско веће општине Велико Градиште дана 06.12.2022. године
- Ценовник комуналних услуга у области водоснабдевања и одвођења отпадних вода на територији општине Велико Градиште бр. 2661/2022 на који је сагласност својим Решењем бр. 023-43/2022-01-4 дало Општинско веће општине Велико Градиште дана 06.12.2022. године
- Ценовник воде и канализације бр. 2660/2022 са Решењем Општинског већа општине Велико Градиште о давању сагласности бр. 023-42/2022-01-4 од 06.12.2022. године
- Ценовник производа искоришћавања шума, ценовник огревног дрвета ЈКП „Дунав Велико Градиште“ бр. 2462/2019 од 01.10.2019. године, на који је сагласност својим Решењем бр. 023-48/ 2019-01-4 дало Општинско веће општине Велико Градиште дана 08.11.2019. године са изменом бр. 825/2021 од 19.04.2021. године на коју је сагласност дало Општинско веће својим Решењем бр. 023-11/2021-0-4 дана 10.05.2021. године

- Ценовник пијачник услуга у Великом Градишту бр. 2659/2022 на који је сагласност својим Решењем бр. 023-41/2022-01-4 дало Општинско веће општине Велико Градиште дана 06.12.2022. године
- Уз појединачне Ценовнике о цени воде у сеоским насељима на које је сагласност дало Општинско веће општине Велико Градиште

СЕКТОР ВОДОВОД, КАНАЛИЗАЦИЈА, ПАРКИНГ И ИНКАСАНТСКЕ СЛУЖБЕ

Континуирано снабдевање воде је основни циљ нашег предузећа у довољним количинама са добрим квалитетом у 2024. години. У координацији са локалном самоуправом у 2024. години ће се наставити са преговорима са предузећем „Силвер Лаке“ око преузимања њиховог система водоснабдевања на Сребрном језеру за део насеља које ЈКП не снабдева водом.

Потребно је наставити и даље послове пречишћавања и одвођење атмосферских и отпадних вода са брзим реаговањем у случају престанка рада пумпи услед временских неприлика или изненадног престанка рада струје у дужем трајању и већем обиму.

У сарадњи са стручном службом општине наставити са праћењем доступних фондова за финансирање инфраструктура у општинама а посебно за заштиту животне средине и одржавање депоније – сметлишта, пијаца, воде, водоводне и канализационе мреже и др.

Сеоска водоизворишта одржавати покошена и уредна. Инсистирати на информисању јавности о могућностима прикључења објекта грађана на Стишки водовод, насеља Сираково, Курјаче и Мајиловац. Појачати иницијативу код становника Сиракова и Мајиловац ради прикључења на мрежу у деловима насеља где постоји секундарна водоводна мрежа.

Редовно набављати хлор и сервисирати опрему на водоизвориштима, обнављати заштитну опрему за раднике. Редовно косити и одржавати бунаре и водоизворишта.

Где је то могуће, о трошку ЈКП-а а где је значајна инвестиција у сарадњи са Општинском управом систематски вршити реконструкције старих, дотрајалих линија, на којима имамо највеће губитке, најпре у Царевцу и старом делу града где постоји водоводна мрежа изграђена за време немачке окупације Великог Градишта.

У зависности од успеха конкурса за добијање средстава заменити азбестне цеви у Великом Градишту и Царевцу и покренути поступак аутоматизације читавања водомера. Наставити започету детаљну контролу потрошача воде заједно са Комуналном инспекцијом у насељима Кусиће, Пожежено и Бели Багрем, као и сеоских водовода где се и даље сумња да постоји одређени број дивљих прикључака, нарочито у насељу Царевац. Наставити контролу корисника услуга који поред редовног снабдевања водом из нашег система имају прикључена и своја алтернативна снабдевања – своје бунаре у насељу Тополовник. У циљу заштите система водоснабдевања, наложити адекватне мере у сарадњи са инспекцијским органима.

Наставити са заменом неисправних водомера и уградњом нових водомера корисницима који плаћају паушалну потрошњу воде услед кvara водомера.

Наставити систематску замену неисправних линијских затварача у чвориштима; који су неопходни за нормално функционисање система и рационално обављање интервенција на мрежи као и испитивање затрпаних и преасфалтираних чворишта. Вршити као и до сада редован сервис бунарских и фекалних пумпи. Наставити радове на вршењу аутоматизације обавештавања о престанку рада фекалних пумпи у канализационом систему како бисмо одмах по престанку рада пумпе имали сигнал и аларм да је могуће изливање. Ове активности усмерити и на водоизвориште Стиг и остале фекалне станице.

Такође наставити и даљу сарадњу са овлашћеном лабораторијом (до сада је то био Завод за јавно здравље Пожаревац) у правцу испитивања квалитета и исправности питке воде као и отпадних вода.

У циљу смањења губитака воде, потрошње струје и општећења примарне и секундарне мреже, плански смањивати притисак воде на минимални – оптимални могући (у зимском и вансезонском режиму рада), зато што је овај начин рада у претходним годинама показао добре резултате. У 2021. години смо на водоизворишту Јелак у јесењим месецима започели праксу наизменичне редукције рада пумпи на бунарима, коју смо наставили и данас, што се није одразило на континуитет и квалитет у водоснабдевању али се одразило на смањење и уштеде електричне енергије на овом мерном месту.

Свакодневним обиласком подручја водоснабдевања учавати кварове, хаварије, нелегалну потрошњу воде, што је трајни задатак овлашћених радника. Редовно контролисати ниво хлора у насељима Курјаче, Царевац и Средњево.

Све кварове у што краћем року отклонити и не дозволити да се исти отклањају неблаговремено јер је и то један од узрока великих губитака воде из система.

Редовно вршити санитарне прегледе свих радника и ажурирати санитарне књижице.

Наставити и даље континуирано праћење плаћања рачуна од стране корисника услуга и све нередовне платише првенствено опоменути а након тога и угужити и применити меру искључења са мреже а у циљу незастаревања потраживања.

Инкасантску службу обједињену и подељену на четири реона са јединственим радом свих заједно на свим реонима, континуирано и детаљно пратити са исказаним резултатима рада и са дневним праћењем - контролом читавања, дељења и наплатом истих уз попуњавање добијених образаца.

Поред горе поменутих послова, задатака, радњи и мера потребно је континуирано пратити реализацију свих зацртаних циљева како на месечном тако и на кварталном, полугодишњем и годишњем нивоу.

Потребно је извршити кречење просторија на водоизворишту Јелак и фарбање и одржавање пумпне станице и постројења.

У сарадњи са Општинском управом старати се о управљању водоизвориштем „Острво 7000*3“.

Смањити губитке воде и повећати проценат фактурисане воде. Предвидети што реалнију цену воде за све потрошаче а у циљу одржавања комплетног система водоснабдевања, укључујући и примарну мрежу и сачувати систем.

У губитке спадају:

а - физички губици на мрежи, и

б - административни губици.

Физички губици на мрежи су они губици који су последица цурења воде из мреже услед, на пример, неисправности спојева, пуцања цеви, порозности цеви, потрошње при испирању мреже, и потрошња из уличних хидраната. Административне губитке чини целокупна нерегистрована потрошња, без обзира да ли је легална (објекти којима управља ЈКП, испирање резервоара, итд.) или је нелегална попут "дивљих" прикључака.

Процењена производња воде и губици на водоводима по насељима до краја 2024. године су следећи:

Са водоизворишта Јелак – Смонице:

Насеље	Произведено	Фактурисано	Ненапл.	Губици %
Велико Градиште	627.515	359.119	13.150	40,67
Пожежено	50.640	21.200	1.960	54,26
Кусиће	44.310	24.620	1.450	41,16

Са осталих водоизворишта

Насеље	Произведено	Фактурисано	Губици %
Триброде	33.422	20.116	39,81
Царевац	83.611	34.871	58,29
Средњево	49.140	18.345	62,66
Курјаче	20.090	12.187	39,34
Кумане	16.747	10.290	38,55
Тополовник	32.322	18.312	56,65

У насељу Тополовник је очекивана производња воде са очекиваним губицима због веома дотрајалог цевовода. Бројке су дате оријентационо и могуће је велико разликовање у току године, што ћемо и програмски и на терену испратити.

У насељу Царевац планирамо замену дотрајалог дела мреже у дужини од 200 метара 2024. године, где на двонедељном нивоу имамо пуцања и где је мрежа толико дотрајала да нам само ствара трошкове и губитке.

Како нам је водоснабдевање главни извор прихода а пијаћа вода веома драгоцен природни ресурс морамо се старати да будемо што ригорознији према корисницима који краду воду и настојати да изненадним контролама и уз коришћење потребних хемијских реагенаса на лицу места утврдимо да ли корисници користе воду из јавног водовода или из сопствених бунара.

Настојимо да испратимо технолошки напредак а у циљу изналажења савременог апарата – апаратуре који би могао технички да пронађе „дивљи прикључак“ код корисника (који је неретко смештен испод привремених објеката, бетона, стаза и слично и који није могуће уочити претрагом стручне службе на терену).

Планирано је да се од водовода остваре приходи од 47.000.000,00 динара, од канализације 7.200.000,00 динара, на бази претходних година без повећавања цене али уз најаву повећања цене и преговоре са оснивачем и образложени захтев за повећањем свих цена комуналних услуга за стопу годишње инфлације из 2023. године (отприлике до 10%).

Цена воде износи 82,50 РСД, а канализације 27,50 РСД по m³. У случају техничке воде (неисправне у селима која имају самостална водоизворишта) цена воде се умањује за 50%.

Потребно је набавити извештај број основних средстава у овом сектору и то: једну бунарску и једну фекалну пумпу.

Како су приходи овог сектора и највећи то се зараде запослених и трошкови заједничке службе и струје и горива и др. у највећем делу сразмерно финансирају из овог сектора.

Продаја воде и инкасантске службе

Инкасантску службу обједињену и подељену на четири реона са јединственим радом свих заједно на свим реонима, односно обухваћена су насеља: Велико Градиште, Бели Багрем, Пожежено, Кусиће, Триброде, Царевац, Средњево, Кумане, Тополовник и Курјаче.

У овом сектору планирали смо приходе од интервенција водоинсталатерске групе од:

- Замена водомера
- Замена вирбли
- Замена холендера
- Замена главних вентила који су после водомера

о трошку корисника у износу до 500.000,00 динара а који приходи су приказани збирно код прихода од водовода.

Паркинг сервис

ЈКП Дунав располаже са 436 паркинг места у граду и 84 паркинг места на Сребрном језеру, с тим што је планирано да до краја 2023. године ЈКП стави у функцију и јавно паркиралиште у улици Војводе Путника код Дома здравља као и у улици Мирка Матића у делу код Царине и Граничне полиције. Очекивани приходи према процењеном извршењу у 2023. години су 5.200.000,00 динара, од наплате СМС карти, сатних и дневних карти, од наплате карти у папирном облику, од наплате месечних карти, од наплате карти за повлашћене категорије итд.

Трошак службе паркинг сервиса обухвата саобраћајну сигнализацију, обележавање паркинг места, трошак провајдера, трошак оператера, зараде запослених, штампарске услуге, по потреби одржавање чистоће паркинг места и чишћење од снега. Приходи и расходи су детаљно приказани у табели ниже.

СЕКТОР ГРОБЉЕ, ПИЈАЦЕ, ШУМЕ, ОДЛАГАЛИШТЕ КОМУНАЛНОГ ОТПАДА И ЗЕЛЕНИЛО

Гробље:

Планирани приходи од сектора гробља износе 7.000.000,00 динара.

Наставити са чишћењем и одржавањем простора у оквиру гробља са циљем заштите споменика, објеката и простора који је дат на коришћење. У оквиру уређења гробља посебан акценат ставити на наставак уређења и проширења гробља и припреми за даље сахрањивање са почетком из правца Пека према капели где је предвиђена изградња 2 попречне бетонске стазе и 4 уздужне бетонске стазе.

одржавати чистим од корова и растиња део старог гробља где је одређени број споменика пао услед нестарања о истом од стране власника.

Наставити и даље израду стаза као и опсега како би могло нормално да се врше сахране. И даље уређивати простор на гробљу са посебним освртом на нови део гробља, који је у претходним годинама доста проширен, а у правцу засада, клупа, воде, струје, одржавања видео надзора и др. Свакодневно вршити контролу рада радника на гробљу са праћењем реализације остварених прихода и расхода за ту радну јединицу. По потреби ангажовати додатну радну снагу у случају више сахрана у једном дану.

На основу претходних година процењује се да ће бити око 100 сахрана у 2024. години.

У 2024. години планирамо да закључимо око 200 уговора о закупу гробних места.

Радови трећих лица на гробљу се односе на постављање споменика и израду опсега као и израда гробница. Висина такси се креће 690,00 динара за радове који се изводе радним данима и 1.725,00 динара за радове који се изводе викендом.

Површина новог гробља се повећава и самим тим има више простора за кошење, изношење смећа и чишћење гробља, као и орезивање, садњу и заливање цвећа и украсног растиња на гробљу. Претходни период је показао да смо врло често имали по две сахране у једном дану, тако да смо морали да ангажујемо додатну радну снагу. У 2023. години смо имали помоћ од стране лица ангажованих преко програма Националне службе за запошљавање у смислу одржавања хигијене на гробљу у Великом Градишту. Расходи за сектор гробља су планирани и приказани у табели ниже.

На новом делу гробља према боровњаку наставити уређење новог блока због проширења простора за сахрањивање. Од грађевинских радова, потребно је урадити уздужне стазе као и попречне стазе. Редовно чистити боровњак од разног растиња и косити. Кошење као ставка се планира код кошења водоизворишта и осталих водних објеката. Гориво за кошење на гробљу и кошење на бувљој пијаци као и зелене површине код управне зграде око 150 литара планирано у трошковима горива.

Трошкови струне за тример, алата, најлона, канапа за спуштање ковчега у раку, фарбе, ашова, средстава за одржавање хигијене, резервних делова за тримере и косилицу, средство за уништавање корова и друго су планирани као трошак на позицији трошка одржавања и другим позицијама према врсти трошка. ХТЗ опрема (чизме, радне ципеле, радне панталоне, радне блузе, мајице, заштитне наочаре, заштитне маске, заштитне рукавице, заштитни прслуци) је планирана такође на одговарајућем конту за цело предузеће. Планирана је куповина јаче моторне косилице, моторног тримера и моторне тестере.

Трошак електричне енергије је планиран у износу од око 110.000,00 динара на конту 51.

Планирана је набавка два грејна тела за капеле у вредности до 10.000,00 РСД и куповина нових колица за превоз покојника у вредности до 120.000,00 РСД. Није планирано додатно зеленило да се сади у већем обиму, обзиром да се претходне четири године посадило доста туја и других садница које су се све примиле - те је могућа само мања садња на јесен реда жутих туја и замена понеке саднице украсног дрвећа и слично.

Кров на капелама је дотрајао и у делу је оштећен и захтева реконструкцију. На њему није рађено ништа од када је сазидана капела и он постављен а то је око 30 и више година. Због оштећења крова у просторијама које су у склопу капеле ствара се влага и отпада малтер са зидова и плафона. Предлог је да се са оснивачем изнађе неко решење око финансирања поправке тј. реконструкције крова, јер је капела као и гробље опште добро и од велике важности за једно место.

На старом гробљу у блоку (Б) је потребно урадити потпорни зид зато што је конфигурација терена где су гробна места, опсези и споменици таква да при јачој киши долази до урушавања земље, песка... све то пада и покрива стазу да не може да се приђе на други део гробља. Долазили су закупци гробних места са молбом да што пре решимо овај проблем. Трошак би био око 100.000,00 динара.

Настојати да се са оснивачем изнађе решење за прибављање права коришћења парцеле у власништву приватног лица у делу гробља ка Пеку где се налазе темељи приватног објекта и која парцела је планском документацијом предвиђена као градско гробље.

Пијаце:

У 2024. години очекујемо да приход са пијаца буде 6.500.000,00 динара, а на бази процењеног извршења за 2023. годину.

Зелена пијаца:

План за 2024. годину је да се закључи 75-80 уговора о закупу пијачног места на Зеленој пијаци. Такође поред закупа пијачних тезги у приход улази и наплата дневне пијачнине како за кориснике који имају потписан уговор тако и они без уговора који плаћају по вишој тарифи дневну пијачнину, где је примећен незнатан пораст корисника који изнајмљују тезге на дневном нивоу са већим плаћањем дневне закупнине.

Одржавање хигијене на пијаци - свакодневно чишћење пијаце и јавног тоалета на пијаци током целе године је позиција коју посебно плаћамо на месечном - годишњем новоу обзиром да немамо запошљених лица на радним местима хигијеничара - чистачице.

Планирано је фарбање тезге на пијаци - и ове године ће фарбати наши радници, трошак је само материјал. Планирано је да се као и сваке године поправе све оштећене летвице на клупама код чесме на пијаци, наши радници ће фарбати, трошак су летвице и материјал за фарбање.

Средства за прање и дезинфекцију - приказано у трошковима материјала за одржавање хигијене. Потребно је редовно очистити олуке и редовно поправити врата

на дотрајалим тезгама. Такође планирано је редовно одржавање видео надзора и поправке друге врсте које се редовно изводе на пијаци.

Бувља пијаца:

На овој пијаци план је да буде закључено око 70 уговора. Поред наплате закупа пијачног простора у приход се убрајају и наплаћене дневне пијачне таксе по ценовнику. План у 2024. години је да приход буде на истом нивоу као и у 2023. години.

Организовати прикупљање и одношење смећа понедељком после бувљака.

Планирано је заједно са одељењем за ЈЕР локалне самоуправе постављање једног мобилног тоалета на простор поред бувље пијаце и тениских терена у улици Вељка Влаховића који би се користио за потребе бувље пијаце, спортских манифестација и Светоилијског вашара.

Са свим корисницима услуга склопити уговоре о закупу тезги, места и витрина и наставити и даље континуиран рад на зеленој и бувљој пијаци.

Наставити са дневним одржавањем - чишћењем зелене пијаце и прањем и дезинфекцијом исте, а такође и одржавати санитарни чвор као и воду на истом као и вршити мање поправке и интервенције на пијаци.

Инсистирати код инспекцијских органа да се остали грађани удаље са јавних површина по питању продаје робе, како бих се заштитили закупци тезги како на зеленој тако и на бувљој пијаци.

Свакодневно вршити контролу наплате пијачнина преко фискалних каса, евидентирати их кроз месечне извештаје и исте упоређивати са планираним приходима.

Уклањање угинулих животиња са јавних површина:

У 2024. години планирани приход је 100.000,00 динара према планираном извршењу до краја 2023. године.

Сектор Шуме и депонија:

Шуме

У току 2022. године започета је израда нове Основе газдовања шумама за Г.Ј. „Општинске шуме Велико Градиште“ (за наредни десетогодишњи период 2023-2032), а по изради нове Основе газдовања шумама за Г.Ј. „Општинске шуме Велико Градиште“ (2023-2032) уз додатака нових парцела и површина под шумама а по добијању сагласности од Министарства пољопривреде, шумарства и водопривреде на исту (предата је Однова на сагласност у току 2023. године) планирана је израда Извођачког пројекта газдовања шумама а извршена је израда Годишњег плана газдовања шумама.

Напоменули бисмо да је до момента добијања сагласности на основу забрањен сваки рад у шуми у смислу сече сортимената те из овог разлога нећемо у 2024. години имати приходе од искоришћавања шума.

Поред израде нове Основе газдовања шумама за Г.Ј. „Општинске шуме Велико Градиште“ (2023-2032), планирани су Годишњим планом газдовања шумама за 2023. годину радови на заштити шума (спровођење одговарајућих мера заштите шума члан 27. Закона о шумама („Сл.гл.РС“,бр.30/10, 93/12, 89/15 и 95/2018-др.закона)) који треба да се спроводе у континуитету без обзира на истек старе и израду нове Основе газдовања шумама за Г.Ј. „Општинске шуме Велико Градиште“ (2023-2032).

План заштите шума

Ред.бр.	Врста рада	Јединица мере	Количина	Вредност радова у дин.
1	Заштита шума од биљних болести и штетних инсеката	/	паушал	30.000,00
2	Одржавање протипожарних пруга на површини 0,22 km	km	0,22	64.800,00
УКУПНА ВРЕДНОСТ РАДОВА				94.800,00

План гајења шума -Пошто је у току израда нове Основе газдовања шумама за ГЈ „Општинске шуме Велико Градиште“ (2023-2032) радови на гајењу шума ће бити планирани тек по добијању сагласности на нову Основе газдовања шумама тј. у 2024. години за 2025.годину.

Накнада за посечено дрво 3 % - Пошто је у току процес добијања нагласности на предлог нове Основу газдовања шумама за ГЈ „Општинске шуме Велико Градиште“ (2023-2032) радови на искоришћавању шума ће бити планирани тек по добијању сагласности на нову Основу газдовања шумама тј. у 2024. години за 2025. годину, па из тих разлога неће бити накнаде за посечено дрво, изузев ако буде неки случајни принос који не можемо планирати.

План шумских саобраћајница- Пошто је у току процес добијања сагласности на предлог нове Основе газдовања шумама за ГЈ „Општинске шуме Велико Градиште“ (2023-2032) радови на изради шумских влака ће бити планирани тек по добијању сагласности на предлог Основе газдовања шумама тј. у 2024. години за 2025.годину.

План искоришћавања шума је условљен издвојеним зонама заштите од ерозије. Овај план проистиче из плана дознаке и сече. План искоришћавања (сече) шума утврђује се на основу Посебне основе за газдовање шумама Г.Ј „Општинске шуме Велико Градиште“ и Извођачких пројекта газдовања.

План утrophка горива, трошак аутомобила Сеићенто, трошак набавке новог ГПС уређаја, трошкови ХТЗ опреме запосленог, остали трошкови –Пошто Г.Ј „Општинске шуме Велико Градиште“ састављена од појединачних комплекса шума и шумског земљишта расутих по читавој површини општине Велико Градиште до тих комплекса шума и шумског земљишта потребно је стићи теренским аутомобилом па је утrophак горива неминован, трошак аутомобила Сеићенто (регистрација, сервис итд.) и остали трошкови (фарба за обележавање спољних граница одељења и унутрашњих граница-одсека, канцеларијски материјал и др.), трошак табли обележавања забране и други трошкови на позицијама заједничке службе. Оснивач субвенционирше ове поверене послове 2024. године са 1.536.134,98 динара из којих средстава ће се финансирати бруто зарада и припадајући трошкови запосленог лиценцираног шумара у овом сектору.

Расход који предузеће има по основу израде нове Основе газдовања шумама је 699.295,00 динара без ПДВ-а за израду Основе са постојећим парцелама чему је придодат уговор за нове парцеле у вредности од 595.500,00 динара без ПДВ-а и где смо у 2023. имали обезбеђено од стране оснивача субвенцијом 700.000,00 динара али која средства не можемо искористити у 2023. години обзиром да је услов за исплату и пренос средстава да буде добијена сагласност на Основу газдовања шумама а што се није десило до момента доношења програма рада за 2024. годину.

Депонија – одлагалиште комуналног отпада

У координацији са Општинском управом активности и ове године усмерити ка редовном одржавању депоније, а у циљу спречавања од пожара и угрожавања животне

средине, и у том правцу предузимати адекватне мере заштите од пожара и других видова штете на постојећој депонији.

У том правцу поред редовног планског одржавања депоније неопходно је уредно одржавати урађени противпожарни пут, како не би дошло до поновног пожара и ширења истог на боровој шуми и фарми. У току 2023. године приводе се крају радови на изradi бедема око депоније и комплетном затрпавању већег платоа инертним материјалом уз ископ касете за отпад, који би требало да у великој мери смање могућност пожара на депонији и могућност ширења истог на суседне парцеле и шуму.

Како у овом сектору немамо прихода, већ имамо расходе за запосленог радника, ХТЗ опрему и гориво, то су једини приходи за одржавање одлагалишта планирани са 3.500.000 РСД од Општине Велико Градиште (без ПДВ-а 2.916.666,67 РСД) који ће бити приказани у посебном програму (уз напомену да градско одлагалиште комуналног отпада представља неуређени систем отвореног типа, самим тим јако је тешко контролисати и омогућити несметано функционисање и прецизно предвидети потребна средства за одржавање као и планско трошење истих).

Редовно одржавање подразумева равнање, сабијање и делимично прекривање отпада инертним материјалом, земљом или песком на платоу за депоновање, чишћење и насипање прилазних путева, као и уклањање растиња са противпожарног пута око одлагалишта.

Оснивач субвенционисне ове поверене послове 2024. године са 1.436.860,55 динара из којих средстава ће се финансирати бруто зарада и припадајући трошкови запосленог инжењера заштите животне средине у овом сектору.

ЗАЈЕДНИЧКА СЛУЖБА

Код заједничке службе можемо сврстати приходе од камата 50.000 динара и приходе од сумњивих и спорних потраживања 100.000 динара.

Расходи заједничке службе су заједнички за све радне јединице и исти су опредељени процентуалним учешћем сектора у укупним приходима и расходима, као и стварним учешћем у трошку (нпр. није рачунат трошак електричне енергије за паркинг, шуме и депонију јер исти немају тај трошак) али у проценту који је сразмеран приходу радне јединице у односу на расход исте

(приход сектора/укупни приходи) x приход заједничке службе

Иста формула је примењена и за расходе (за разлику од претходних година где су припадајући делови прихода/ расхода заједничке службе били распоређени по следећем кључу - водовод 65%, гробље 10%, паркинг 10%, пијаце 10%, шуме и депонија заједно 5%), поједине позиције су потребне у сваком сектору, а зараде се за све запослене у заједничкој служби финансирају из укупно остварених прихода свих служби.

Планирана су давања запосленима (и деци запослених) у складу са Посебним колективним уговором за јавна предузећа у комуналним делатностима и Колективним уговором код послодавца.

У 2024.-ој години наставити са одабиром најповољнијих, најефикаснијих и најповољнијих фирми за услуге које се раде за потребе ЈКП „Дунав Велико Градиште“, а у оквиру законских овлашћења, склапати уговоре са истима и поштовати законску регулативу, са посебним освртом на јавне набавке где у том правцу направити План јавних набавки за 2024. годину.

Сви ови горе наведени задаци и обавезе су превасходно у циљу задовољавања потреба корисника комуналних услуга за безбедно, неометано и успешно свеобухватно функционисање града, по свим горе наведеним делатностима за које је исто и основано са посебним акцентом на испоруку здравствено исправне воде.

ТАБЕЛАРНИ ПРЕГЛЕД ПЛАНИРАНИХ ПРИХОДА И РАСХОДА 2024.

ПРИХОДИ	План 31.12.2024.
ПРИХОДИ ОД ВОДОВОДА	47.000.000,00
ПРИХОДИ ОД КАНАЛИЗАЦИЈЕ	7.200.000,00
ПРИХОДИ ОД ГРОБЉА	7.000.000,00
ПРИХОДИ ОД ПИЈАЦЕ	6.500.000,00
ПРИХОДИ ОД ШУМА	0,00
ПРИХОДИ ОД ПАРКИНГ СЕРВИСА	5.200.000,00
ТЕХНИЧКИ УСЛОВИ	100.000,00
ЗООХИГИЈЕНА	120.000,00
СУБВЕНЦИЈЕ ОД ОСНИВАЧА	7.000.000,00
ПРИХОД ОД СУМЊ.И СПОР.	100.000,00
ПРИХОДИ ОД КАМАТА	50.000,00
ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	2.800.000,00
УКУПНО ПРИХОДИ	83.070.000,00
РАСХОДИ	
НАЗИВ ШИФРЕ	
ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	
канцеларијски материјал	400.000,00
стручна литература	60.000,00
материјал за одржавање хигијене	100.000,00
трошкови хтз опреме	80.000,00
материјал и резервни делови, алат и инвентар	900.000,00
УКУПНО КОНТО 51	1.540.000,00
ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	
трошкови електричне енергије	9.800.000,00
трошкови горива	800.000,00
УКУПНО КОНТО 513	10.600.000,00
ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	
трошкови бруто зарада - укупан трошак	43.974.117,19
остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	20.000,00
накнаде члановима Надзорног одбора	555.555,60
превоз запослених од куће до посла и остали лични расходи и накнаде запослених	3.315.114,19
дневнице за службена путовања	20.000,00
помоћ радницима и породицама радника / солидарна помоћ по колективном уговору	85.000,00
отпремнине-одлазак у пензију	772.967,00
јубиларне награде	90.000,00
стручно усавршавање запослених	50.000,00
УКУПНО КОНТО 52	48.882.753,98
ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	
трошкови транспортних услуга	20.000,00
трошкови птт услуга	140.000,00
телефони, интернет и мобилни телефони	500.000,00
трошкови услуга одржавања	1.250.000,00
трошкови канализације	2.000.000,00
трошкови водовода и водоводне мреже	4.200.000,00

трошкови одржавања одлагалишта комуналног отпада	2.916.666,67
трошкови паркинг сервиса	1.000.000,00
трошкови поверених шума	1.300.000,00
трошкови одношења смећа	228.553,92
трошкови пијаца	500.000,00
трошкови гробља	2.000.000,00
трошкови регистрације возила	100.000,00
УКУПНО КОНТО 53	16.155.220,59
ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ И РЕЗЕРВИСАЊА	
ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	650.000,00
РЕЗЕРВИСАЊА-СУДСКИ ТРОШКОВИ	100.000,00
УКУПНО КОНТО 54	750.000,00
НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	
адвокатске услуге	800.000,00
трошкови јавних извршитеља	800.000,00
трошкови анализа пијаће и отпадне воде	1.200.000,00
трошкови репрезентације	400.000,00
трошкови осигурања	570.000,00
трошкови платног промета	160.000,00
трошкови чланарина	68.100,00
порез на имовину	75.000,00
накнаде за коришћење вода и испуштену воду	230.000,00
еко такса	10.000,00
комунална такса	45.000,00
остали нематеријални трошкови (програми, ревизија, судске таксе, друге таксе и накнаде...)	600.000,00
УКУПНО КОНТО 55	4.958.100,00
РАСХОДИ КАМАТА	70.000,00
ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1.000,00
СУМЊИВА И СПОРНА ПОТРАЖИВАЊА	100.000,00
УКУПНО РАСХОДИ	83.057.074,57
ДОБИТАК/ГУБИТАК	12.925,43

ТАБЕЛА ПРИХОДА И РАСХОДА ПО ДЕЛАТНОСТИМА

Приходи и расходи по секторима 01.01.-31.12.2024.			
ПАРКИНГ	Сектор	Заједничка служба	УКУПНО
Приходи	6.320.000,00	11.432,71	6.331.432,71
Расходи	5.196.699,73	1.824.288,70	7.020.988,43
Трошкови материјала		197.805,10	197.805,10
Трошкови зарада	3.418.699,73	1.191.729,30	4.610.429,03
Остали трошкови запослених		87.741,52	87.741,52
Путни трошкови	138.000,00	55.452,33	193.452,33
Трошкови производних услуга	1.000.000,00	83.564,53	1.083.564,53
Трошкови резервисања-судски спорови		8.453,21	8.453,21
Нематеријални трошкови	640.000,00	152.580,43	792.580,43
Надзорни одбор		46.962,28	46.962,28
ДОБИТАК/ГУБИТАК	1.123.300,27	-1.812.856,00	-689.555,73

Сами сектор паркинга послује са добитком док је трошак заједничке службе који сразмер: оптерећује овај сектор директно одговоран за негативни резултат.

ШУМЕ И ДЕПОНИЈА	Сектор	Заједничка служба	УКУПНО
Приходи од шума и субвенција за шуме	1.536.134,98	2.778,83	1.538.913,81
Приходи од субвенција за депонију	4.936.860,55	8.930,64	4.945.791,19
Расходи	7.189.662,20	1.788.729,35	8.978.391,55
Трошкови материјала		252.951,80	252.951,80
Трошкови зарада	2.772.484,89	970.157,92	3.742.642,81
Остали трошкови запослених		112.203,26	112.203,26
Путни трошкови	200.510,64	80.570,89	281.081,53
Трошкови производних услуга	4.216.666,67	106.861,75	4.323.528,42
Трошкови резервисања-судски спорови		10.809,91	10.809,91
Нематеријални трошкови	0,00	195.118,80	195.118,80
Надзорни одбор		60.055,04	60.055,04
ДОБИТАК/ГУБИТАК	-716.666,67	-1.777.019,88	-2.493.686,55

Како у 2024. години немамо приходе од шумарства то је неминовно да остали сектори финансирају ову делатност у 2024. години. Када буде усвојена нова Основа газдовања шуме ће оставривати приходе и веће од губитака 2024. године, обзиром да је приоритет да се шумама управља и газдује на начин предвиђен Законом о шумама (да се изврши проредна сеча где треба, да се изврши чиста сеча где треба, да се пошуме подручја где је исечена шума, да се заштити шума од болести и штеточина како не би самоволна сеча шума од стране мештана довела до девастације и потпуног уништења општинских шума које су до сада биле у корисништву месних заједница.

ГРОБЉЕ	Сектор	Заједничка служба	УКУПНО
Приходи	7.400.000,00	13.386,40	7.413.386,40
Расходи	5.874.961,99	1.928.399,90	7.803.361,89
Трошкови материјала		219.847,22	219.847,22
Струја	103.690,26	5.968,50	109.658,76
Трошкови зарада	3.271.717,09	1.144.572,52	4.416.289,61
Остали трошкови запослених		97.518,87	97.518,87
Путни трошкови	339.554,64	136.442,73	475.997,37
Трошкови производних услуга	2.000.000,00	92.876,42	2.092.876,42
Трошкови резервисања-судски спорови		9.395,18	9.395,18
Нематеријални трошкови	160.000,00	169.583,00	329.583,00
Надзорни одбор		52.195,45	52.195,45
ДОБИТАК/ГУБИТАК	1.525.038,01	-1.915.013,50	-389.975,49

Сектор гробља сам по себи послује позитивно али је неминовно да сноси трошак заједничке службе који га доводи до губитка.

ПИЈАЦА	Сектор	Заједничка служба	УКУПНО
Приходи	6.500.000,00	11.758,32	6.511.758,32
Расходи	3.079.587,99	1.131.481,60	4.211.069,59

Трошкови материјала		118.640,14	118.640,14
Струја	425.399,15	24.486,33	449.885,48
Трошкови зарада	2.015.666,84	705.194,16	2.720.861,00
Путни трошкови	138.522,00	55.662,09	194.184,09
Остали трошкови запослених		52.625,88	52.625,88
Трошкови производних услуга	500.000,00	50.120,59	550.120,59
Трошкови резервисања-судски спорови		5.070,09	5.070,09
Нематеријални трошкови	0,00	91.515,15	91.515,15
Надзорни одбор		28.167,18	28.167,18
ДОБИТАК/ГУБИТАК	3.420.412,01	-1.119.723,28	2.300.688,73
ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА	Сектор	Заједничка служба	УКУПНО
Приходи	56.227.004,47	101.713,11	56.328.717,58
Расходи	42.011.543,29	13.031.719,82	55.043.263,11
Трошкови материјала		1.550.755,75	1.550.755,75
Струја	8.737.517,04	502.938,72	9.240.455,76
Трошкови зарада	21.101.663,50	7.382.231,25	28.483.894,75
Путни трошкови	1.548.262,75	622.136,11	2.170.398,86
Остали трошкови запослених		687.877,47	687.877,47
Трошкови производних услуга	7.450.000,00	655.130,63	8.105.130,63
Амортизација	650.000,00		650.000,00
Трошкови резервисања-судски спорови		66.271,61	66.271,61
Завод-анализа воде	1.200.000,00		1.200.000,00
Чланарине	68.100,00		68.100,00
Еко такса	10.000,00		10.000,00
Комунална такса	45.000,00		45.000,00
Нематеријални трошкови	1.030.000,00	1.196.202,62	2.226.202,62
Надзорни одбор		368.175,66	368.175,66
Остало	171.000,00		171.000,00
ДОБИТАК/ГУБИТАК	14.215.461,18	-12.930.006,71	1.285.454,47
УКУПНИ ПРИХОДИ	82.920.000,00	150.000,00	83.070.000,00
УКУПНИ РАСХОДИ	63.352.455,20	19.704.619,37	83.057.074,57
УКУПНИ ДОБИТАК/ГУБИТАК	19.567.544,80	-19.554.619,37	12.925,43

Приходи од других извора - локалне самоуправе (Прилог 6) -
предвиђени су у износу од 7.000.000,00 динара са следећим наменама:

- Намена 3.500.000,00 динара је одржавање градског одлагалишта комуналног отпада у КО Пожежено. Услед повећања површине самог одлагалишта за потребе редовног одржавања одлагалишта неопходно је издвојити минимално 3.500.000,00 РСД без ПДВ-а, а према важећим тржишним ценама из 2023. године. Редовно одржавање подразумева равнање, сабијање и делимично прекривање отпада инертним материјалом, земљом или песком на платоу за

депоновање, чишћење и насипање прилазних путева, као и уклањање растиња са противпожарног пута око одлагалишта.

- Бруто зарада и трошак превоза запослених стручних лица за поверене послове (на одлагалишту комуналног отпада и на повереним општинским шумама) са трошковима 2.972.995,53 динара
- Намена износа од 527.004,47 динара у складу са Одлуком о субвенционисању комуналне услуге водоснабдевања за одређене категорије становништва општине Велико Градиште, коју је донело Општинско веће дана 13.10.2022. године под бр. 352-56/2022-01-4, а у складу са одредбама Закона о социјалној заштити и Закона о комуналним делатностима где се одрђеним категоријама корисника који су остварили право на новчану социјалну помоћ признаје цена од по 3m³ по члану домаћинства о трошку локалне самоуправе.

Динамика средстава би била:

- 01.01.-31.03.2024. – 1.750.000,00 динара,
- 01.01.-30.06.2024. – 3.500.000,00 динара
- 01.01.-30.09.2024. – 5.250.000,00 динара
- 01.01.-31.12.2024. – 7.000.000,00 динара

Средства која су планирана на позицијама (прилог 7):

- маса нето зарада планирана је са 27.772.074 динара, маса Бруто 1 планирана је са 38.189.297 динара, маса Бруто 2 зарада планирана је са 43.974.117 динара,
- број запослених по кадровској евиденцији планиран је са 34, од тога 27 на неодређено а 7 на одређено,
- накнаде члановима Надзорног одбора планиране су са 555.556 динара,
- број чланова Надзорног одбора је 3,
- превоз запослених на посао и са посла планиран је са 3.315.114 динара,
- дневнице за службена путовања планиране су са 20.000,00 динара,
- отпремнина за одлазак у пензију 2 запослена планирана је у складу са Законом и колективним уговором на бази последњег објављеног податка просечне зараде у Републици Србији (која је августовска зарада 2023. године, у моменту сачињавања овог Програма пословања) са 772.967 динара бруто укупно,
- јубиларне награде планиране су са 1 запосленог за 10 година непрекидног рада код послодавца у износу од 90.000 динара бруто,
- помоћ радницима и породици радника планирана је са 85.000 динара,
- остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима планиране су са 20.000,00 динара,
- трошкови стручног усавршавања запослених планирани су са 50.000 динара.

5) ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ

Планирана добит за 2024. годину биће распоређена у складу са Законом о буџету Републике Србије за 2024. годину и Одлуком о буџету Општине Велико Градиште за 2024. годину доношењем посебне Одлуке о расподели добити.

Планирана добит за **2024.** годину износи 12.925,43 динара.

Остварена нето добит **за 2020. годину** износи 5.082.213,27 динара и распоређена је на следећи начин:

- износ од 508.221,33 динара, односно 10% добити, уплаћује се оснивачу у буџет општине Велико Градиште,
- износ од 4.573.991,94 динара остаје у ЈКП “Дунав Велико Градиште” и биће на позицији нераспоређене добити која служи за покриће евентуалних губитака

у пословању у наредном периоду могућих због лоше пословне године узроковане ванредним стањем и епидемиолошком ситуацијом у Републици Србији.

Остварена **нето добит за 2021. годину** износи 87.867,23 динара и распоређена је на следећи начин:

- износ од 8.786,72 динара, односно 10% добити, уплаћује се оснивачу у буџет општине Велико Градиште,
- износ од 79.080,51 динар остаје у ЈКП „Дунав Велико Градиште“ у сврху улагања у електроинсталацију и опрему на водоизворишту Курјаче или водоизворишту Јелак – у зависности од приоритета.

По усвојеном финансијском извештају за 2022. годину – Годишњем извештају о пословању ЈКП „Дунав Велико Градиште“ за 2022. годину са финансијским извештајем и извештајем овлашћеног ревизора утврђен је **нето губитак за 2022. годину** у износу од 4.580.869,54 динара који је покривен из нераспоређене добити из ранијих година.

Износ од 12.925,43 хиљада динара **процењене добити за 2024. годину** потребно је у делу од 10% планирати и уплатити на рачун буџета општине а остатак сходно Одлуци о расподели добити која ће бити донета по усвајању финансијског извештаја о пословању и окончању пословне године.

6) ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

У моменту сачињавања програма пословања ЈКП „Дунав Велико Градиште“ броји 33 запослених лица радно ангажованих по уговору о раду, од тога 6 лица на одређено време.

Структура запослених по секторима је дата у Табели у прилогу (прилог 8) где се уочава да је највећи број запослених у сектору водоснабдевања.

Квалификациона структура запослених и чланова Надзорног одбора, полна структура запослених и чланова надзорног одбора је приказана у табелама у прилогу 9. Уочљиво је да је запослено више мушкараца него жена. 24-9 (код запослених) и 2-1 (код Надзорног одбора), као и да је просечна старост 45,17 година планирана на дан 31.12.2024. године. Највећи број запослених је са средњом стручном спремом.

У 2024. години је неопходно запослити једно лице основног или средњег образовања на месту Руковаоца постројењима и опремом на водоизворишту Острво. Остале промене условљене су пензионисањем два стално запослена лица и запошљавањем потребних радника на одређено време (прилог 10).

Зараде се исплаћују у складу са важећим законом о раду, осталим законима који уређују зараде у јавним предузећима, Посебним колективним уговором, Колективним уговором код Послодавца и општим актима послодавца и планиране су у прилогу 11 и 11а. Са порастом минималне зараде исте расту за 17,8% у односу на минималну зараду из 2023. године и на истој се налази 70% запослених у предузећу. Осталим запосленима који нису на минималној заради зарада се увећава за 10% у складу са 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 („Сл. гласник РС“ бр. 89/2023 и бр. 104/2023) у делу који се односи на зараде.

Најнижа појединачна бруто зарада без пословодства за најнижи коефицијент планирана је као Бруто 1 са 79.241,00 динар (односно нето 58.047,94 динара).

Највиша појединачна Бруто 1 зарада без пословодства планирана је као Бруто 1 са 115.609,32 динара (нето је планирана 83.542,13 динара).

Најнижа зарада пословодства (директор) је планирана Бруто 1 са 158.613,38 динара (нето је планирана 113.687,98 динара).

Највиша зарада пословодства (директор) је планирана Бруто 1 са 160.444,46 динара (нето је планирана 114.971,57 динара).

Накнада за чланове Надзорног одбора на основу Одлуке СО. В. Градиште обрачунава се и исплаћује на месечном нивоу у нето износу од 10.000,00 динара, (прилог 12).

Како не постоји код послодавца Комисија за ревизију то није предвиђена накнада за рад исте (прилог 13) и обрасци су попуњени са 0 (нула) динара.

7. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Није предвиђено за 2024. г. задуживање фирме путем краткорочних нити дугорочних кредита и образац Прилог 14 је попуњен са 0 (нула) динара.

8. ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ

Планиране су јавне набавке приказане у табели у прилогу 15 на основу којег ће се у складу са Законом о јавним набавкама сачинити План јавних набавки и спровести поступци набавке добара, радова и услуга.

Детаљно образложење планираних набавки:

Добра:

- 1) **Набавка електричне енергије** је планирана у износу од 9.800.000 динара без ПДВ на основу процењене потрошње у 2023. години и важеће цене струје. Због најављеног поскупљења струје могуће је да ћемо ову позицију у програму пословања морати да коригујемо у току 2024. године.

Услуге:

- 1) Планирано је 3.600.000 динара за избор вршиоца **услуге одржавања система водовода и канализације** у смислу изнајмљивања специјалних машина и опреме и вршење услуга за које ЈКП није опремљено, а на санацији кварова на системима водовода и канализације. Процена је дата на основу процењеног извршења из 2023. године посебно за ове послове и планираних уштеда.
- 2) Планирано је 1.200.000 динара за избор овлашћене лабораторије за **услуге анализе пијаће воде као и анализе отпадних вода**, а које услуге је до сада вршио Завод за јавно здравље Пожаревац, на основу трошкова из претходне године.
- 3) **Одржавање депоније** је планирано из посебних средстава од Општине Велико Градиште у износу од 2.916.667 динара без ПДВ-а и очекује се да средства буду довољна за редовне радове на одржавању депоније како је напред у тексту и наведено

Укупна финансијска средства која ће се преко јавних набавки спровести износе 17.516.667 динара.

Материјал и резервни делови се набављају од различитих добављача и различите су врсте материјала, алата и инвентара и није могуће унапред предвидети које ће нам врсте материјала и делова требати и у којим количинама, као и у ком периоду, а сви ови износи су испод лимита одређених Законом о јавним набавкама.

За трошкове веће од 500.000 а до лимита одређених Законом, у складу са важећим Правилницима о јавним набавкама прикупљамо 3 понуде.

9. ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

Важније инвестиције спроводи Општина Велико Градиште. ЈКП „Дунав Велико Градиште“ спроводи мање поправке и текућа одржавања у домену гробља, пијаце, паркинг сервиса, канализације и водовода, те се прилог 16 попуњава са нулом динара.

10. КРИТЕРИЈУМИ ЗА КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТАВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Средства за посебне намене су остала на нивоу од претходних буџетских година, иста су распоређена на следећи начин (прилог 17).

ПОЗИЦИЈА	ПЛАН
Спонзорство	/
Донације	/
Хуманитарне активности	/
Спортске активности	/
Репрезентација	400.000,00
Реклама и пропаганда	/
Остало	/

Обзиром да је ЈКП корисник субвенција од стране оснивача за финансирање текућег пословања то исто нема права да планира средства за спонзорства и донације. Планирана средства репрезентације се махом користе за набавку средстава за потребе бифеа за запослене, ручак/вечеру за колектив приликом прославе или Нове године или одласка колега у пензију, као и по потреби у минималном износу за угоститељске услуге са пословним партнерима.

11. ОДЕЉАК ПЛАНА И ПРОГРАМА РАДА ОРГАНА ЈАВНЕ ВЛАСТИ СА ПОСЕБНИМ МЕРАМА ЗА ОСТВАРИВАЊЕ РОДНЕ РАВНОПРАВНОСТИ

- ЦИЉЕВИ И МЕРЕ ЗА ОСТВАРИВАЊЕ И УНАПРЕЂИВАЊЕ РОДНЕ РАВНОПРАВНОСТИ

Општи циљеви који се постижу спровођењем општих мера за остваривање и унапређивање родне равноправности су у складу са Миленијумским циљевима развоја Уједињених нација, правним тековинама ЕУ, Законом о родној равноправности и другим законима, стратешким и планским документима којима се у Републици Србији обезбеђују одржив развој, људска права, једнаке могућности за оба пола и родна равноправност.

Опште мере за остваривање и унапређивање родне равноправности јесу законом прописане мере којима се у одређеној области забрањује дискриминација на основу пола, односно рода, или налаже одговарајуће поступање ради остваривања родне равноправности. Опште мере обухватају и мере утврђене другим актима (декларације, резолуције, стратегије и сл.), чији је циљ остваривање родне равноправности.

На основу наведеног, посебан циљ за остваривање и унапређивање родне равноправности код ЈКП „Дунав Велико Градиште“ је: остварене једнаке могућности за жене и мушкарце и родна равноправност приликом запошљавања, вођења у каријери, напредовања, остваривања права из радног односа и исплате зараде. Наведени циљ се достиже спровођењем посебних мера.

Посебне мере за остваривање и унапређивање родне равноправности (даље: посебне мере) су, на основу члана 10. Закона, активности, мере, критеријуми и праксе у складу са начелом једнаких могућности којима се обезбеђује равноправно учешће и

заступљеност жена и мушкараца, посебно припадника осетљивих друштвених група и једнаке могућности за остваривање права и слобода оба пола.

Стога, посебне мере, у складу са општим мерама прописаним овим и другим законима, одређује и спроводи орган јавне власти или послодавац, на основу кратке анализе и оцене стања у својој радној средини.

- САЖЕТА АНАЛИЗА И ОЦЕНА СТАЊА У ВЕЗИ ПОЛОЖАЈА ЖЕНА И МУШКАРАЦА

Укупан број запослених и радно ангажованих лица са стањем на дан сачињавања програма пословања: 33

Број запослених и радно ангажованих лица, разврстан према полној структури: Ж 9 М 24

Просечна година старости свих запослених и радно ангажованих лица: 47,03
Просечна година старости запослених и радно ангажованих лица, разврстана према полној структури: Ж 48 М 46,67

Укупан број руководећих радних места (укључујући и лица на положајима) 4
Број руководећих радних места (укључујући и лица на положајима), разврстан према полној структури: Ж 3 М 1

Укупан број извршилачких радних места: 29
Број извршилачких радних места, разврстан према полној структури: Ж 6 М 23

Укупан број лица примљених у радни однос у претходној години 3.
Број лица примљених у радни однос у претходној години, разврстан према полној структури: Ж 1 М 2.

Укупан број лица отпуштених у претходној години 1.
Број лица отпуштених у претходној години, разврстан према полној структури: Ж 0 М 1.

Укупан број лица пензионисаних у претходној години 0.
Број лица пензионисаних у претходној години, разврстан према полној структури: Ж 0 М 0

Укупан број лица која су у претходној години користила породичко одсуство, одсуство ради неге детета или ради посебне неге детета: 1

Број лица која су у претходној години користила породичко одсуство, одсуство ради неге детета или ради посебне неге детета, разврстан према полној структури: Ж 1 М 0

Укупан број радних места, према општем акту, за која постоји оправдана потреба прављења разлика по полу, у складу са законом којим се уређује рад (радна места која се по природи посла везују за одређени пол) 3 (водоинсталатер).

Број радних места, према општем акту, за која постоји оправдана потреба прављења разлика по полу, у складу са законом којим се уређује рад (радна места која се по природи посла везују за одређени пол), разврстан према полној структури: Ж 0 М 1.

На основу наведене анализе стања у вези положаја жена и мушкараца запослених и радно ангажованих код ЈКП „Дунав Велико Градиште“, долази се до оцене да је стање врло добро.

- ПОСЕБНЕ МЕРЕ ЗА ОСТВАРИВАЊЕ И УНАПРЕЂИВАЊЕ РОДНЕ РАВНОПРАВНОСТИ

Мере за остваривање и унапређење родне равноправности подразумевају стварање једнаких могућности за учешће и равноправан третман жена и мушкараца у области рада Послодавца.

У области запошљавања, послодавац нарочито обезбеђује мере ради остваривања права на рад жена и мушкараца у погледу:

- доступности извршилачких радних места и положаја;
- услова за приступ запошљавању, samozapoшљавању или занимању, укључујући критеријуме селекције и услове регрутовања, без обзира на то о којој се грани активности ради и на свим нивоима професионалне

хијерархије, укључујући напредовање у каријери, као и свим облицима плаћеног радног ангажовања;

- распоређивања и напредовања;
- флексибилног радног времена због усклађивања породичних и радних обавеза мушкараца и жена, одсуствовања са посла;
- плаћања;
- услова рада;
- стручног усавршавања и додатног образовања, укључујући практично радно искуство;
- дневног, недељног и годишњег одмора;
- престанка радног односа и радног ангажовања;
- колективног преговарања;
- информисања;
- социјалног осигурања;
- одсуства због трудноће, породичног одсуства, трајања породичног одсуства и накнаде за време породичног одсуства,
- одсуства ради неге детета и посебне неге детета са инвалидитетом и
- заштите права на рад и у вези са радом.

У вези са обавезама реализације мера из Плана и програма рада, послодавац нарочито предузима и обезбеђује следеће услове:

- 1) да запосленима, односно другим радно ангажованим лицима, без обзира на пол, односно род и породични статус, обезбеди једнаке могућности у вези са остваривањем права из радног односа и по основу рада, односно других видова радног ангажовања у складу са законом којим се уређује рад код послодавца;
- 2) да, без обзира на пол, род и породични статус, лицима која траже запослење обезбеди једнаке могућности у вези са заснивањем радног односа, другог вида радног ангажовања, односно обављања одређеног посла у складу са законом којим се уређује рад код послодавца.

Приликом остваривања наведених посебних мера органи јавне власти и послодавац посветиће дужну пажњу обезбеђивању равноправности лица из осетљивих друштвених група, а то су жене са села, жртве насиља, као и групе лица која се због друштвеног порекла, националне припадности, имовинског стања, пола, родног идентитета, сексуалне оријентације, старости, психичког и/или физичког инвалидитета, живота у неразвијеном подручју или из другог разлога или својства налазе у неједнаком положају

Према свим лицима на која је применљив, Послодавац ће обезбедити услове у складу са одредбама релевантних прописа о забрани дискриминације, а посебно једнаке и равноправне услове и околности за:

- 1) запошљавање и избор кандидата за обављање одређеног посла;
- 2) услове рада и сва права из радног односа;
- 3) стручно усавршавање и додатно образовање;
- 4) напредовање на послу;
- 5) отказ уговора о раду;

Послодавац је дужан да запосленима, без обзира на пол, односно род и породични статус, обезбеди једнаке могућности за стручно усавршавање и додатно образовање, као и стручно оспособљавање приправника, стручно усмеравање, напредно стручно усавршавање и преквалификације, укључујући практично радно искуство. Такође, послодавац је дужан да:

- 1) програме стручног усавршавања и стручног оспособљавања спроведе уважавајући њихове породичне обавезе (обавезе старања и бриге о деци, стацим и болесним члановима породице и сл.);

- 2) запосленима или њиховим представницима најмање једном годишње обезбеђује информације о положају жена и мушкараца запослених или радно ангажованих код Послодавца које обухватају податке о посебним мерама које се примењују ради унапређења родне равноправности, преглед заступљености жена и мушкараца на различитим нивоима организације, информације о њиховим зарадама и разлике у њиховим платама исказане према полу запослених, које притом не садрже податке о личности запослених у складу са прописима којима се уређује заштита података о личности;
- 3) обезбеде финансијска средства за остваривање обавеза које Закон прописује за послодавце.

У органима управљања код Послодавца, као и на положајима у тим органима, обезбеђује се уравнотежена заступљеност полова, уз уважавање специфичности које произилазе из природе посла, службе или делатности, места и услова рада, прописаних мерила и других објективних разлога. О уравнотеженој заступљености полова стара се Послодавац;

Послодавац Планом и програмом рада прописује посебне мере забране, и то:

- Забрана престанка радног односа-утврђује даје забрањен отказ, односно раскид радног односа од стране послодавца, као и проглашавање запосленог за вишак на основу пола, односно рода, трудноће, породилског одсуства или одсуства са рада ради неге детета и одсуства са рада ради посебне неге детета, као и због покренутог поступка за заштиту од дискриминације, узнемиравања, сексуалног узнемиравања и сексуалног уцењивања.
- Забрана узнемиравања, сексуалног узнемиравања и сексуалног уцењивања – прокламује даје забрањено узнемиравање, сексуално узнемиравање и сексуално уцењивање на раду или у вези са радом на основу пола односно рода које чине послодавци, запослени или друга радно ангажована лица према другим запосленима или другим радно ангажованим лицима. Узнемиравање на основу пола и сексуално узнемиравање забрањени су не само на радном месту већ и приликом запошљавања, стручног усавршавања и напредовања.

Забрана родне неравноправности за време одсуства са рада због трудноће, породилског одсуства, одсуства ради неге детета и одсуства ради посебне неге детета — означава да је послодавац дужан да запосленог по повратку са одсуства са рада због трудноће, породилског одсуства, одсуства ради неге детета, одсуства ради посебне неге детета, усвојења, хранитељства или старатељства враги на исте или друге еквивалентне послове. Забрањен је премештај наведених запослених или упућивање на рад код дугог послодавца уколико је то за запосленог неповољније, осим ако је то учињено у складу са налазом надлежног здравственог органа, односно другог надлежног органа или због организационих промена код послодавца.

Забрана неједнаке зараде за исти рад или рад једнаке вредности — значи да се запосленима гарантује једнака зарада/плата за исти рад или рад исте вредности, било да се исплаћује у целости у новцу, било делом у новцу, а делом у натури, у складу са законом који уређује радне односе. Под радном једнаке вредности подразумева се рад за који се захтева исти степен стручне спреме, односно образовања, знања и способности, при чему је остварен једнак радни допринос уз једнаку одговорност. Приликом одређивања висине зараде/плате систематизација послова, односно радних места мора да буде заснована на истим критеријумима за жене и мушкарце и уређена тако да искључује дискриминацију на основу пола, односно рода.

Забрана утврђена по основу одсуства са посла због трудноће, породилског одсуства, одсуства ради неге детета и одсуства ради посебне неге детета, односно очинства и материнства (родитељства), усвојења, хранитељства, старатељства.

Мере које ће омогућити отклањање или ублажавање неравномерне заступљености полова запослених у току 2024. године:

1. Планира се запошљавање и мање заступљеног пола, а све у складу са потребама посла;
2. Спровођење периодичних превентивних прегледа запослених у складу са њиховим потребама (специјалистички прегледи жена и мушкараца), с обзиром да се на претходне и периодичне прегледе упућују само запослени који обављају послове са повећаним ризиком, а то су мушкарци;
3. Код жена посебна пажња ће се обратити на усклађивање радног и породичног живота, материнства и неге детета;
4. Друге мере које могу допринети равноправном положају жена и мушкараца на раду.

Све мере су донете са циљем континуираног унапређења родне равноправности у деловању предузећа. Спровођење мера се врши континуирано кроз процесе доношења одлука, квалитативним извештавањем органа руковођења о свим битним елементима везаним за родну равноправност, као и подизањем свести код запослених о значају примене принципа родне равноправности. Како су предложене мере дугорочне или трајне не постоји рок за њихов завршетак оне се примењују у континуитету.

- НАЧИН СПРОВОЂЕЊА, НАДЗОР И ПРЕСТАНАК СПРОВОЂЕЊА ПОСЕБНИХ МЕРА

Посебне мере се спроводе редовно у току године. Надзор над спровођењем ових мера врши одговорно лице у правном лицу. Спровођење посебних мера престаје достизањем циља због којег су донете. Уколико тај циљ није достигнут у години доношења овог програма рада односно пословања, спровођење посебних мера се може продужити и у наредним годинама, доношењем будућих годишњих планова и програма све до достизања посебног циља.

- ИЗВЕШТАВАЊЕ О СПРОВОЂЕЊУ ПОСЕБНИХ МЕРА

На основу члана 18. Закона, од стране органа јавне власти и послодавца посебне мере за остваривање родне равноправности се достављају, као извод из годишњег плана и програма рада односно пословања, ресорном министарству надлежном за послове родне равноправности, најкасније у року од 30 дана од дана усвајања, на следећу електронску адресу: antidiskriminacija.rodna@minljpdd.gov.rs или поштом на адресу: Министарство за људска и мањинска права и друштвени дијалог, Булевар Михајла Пупина 2, 11070 Београд.

Уколико се посебне мере као саставни део годишњег плана и програма рада односно пословања јавно објављују, орган јавне власти или послодавац ће ресорном министарству на горе наведене адресе доставити обавештење о гласилу или интернет страници (веб адреси) на којој је наведени план и програм са посебним мерама за остваривање родне равноправности јавно објављен, и то у року од 30 дана од дана његовог усвајања.

12. ДОДАТНЕ ИНФОРМАЦИЈЕ

Устаљену праксу и даље наставити да се обавештавају сви грађани о свим информацијама значајним по питању водовода и канализације и других делатности које обављамо преко средстава јавног информисања, а посебно на искључења воде и др. путем нашег и општинског сајта, штампаних обавештења, кабловске телевизије и др. средстава информисања.

У циљу транспарентности о раду и упознавања јавности са активностима у јавном комуналном предузећу израдили смо Информатор о раду, који редовно ажурирамо и који је јавно доступан на нашем сајту као и на сајту повереника за

информације од јавног значаја <https://informatior.poverenik.rs/edit?ch=fWHS9xcSGPet4EvWD>.

Веб сајт ЈКП „Дунав Велико Градиште“ ажурира се редовно и постављају се сва обавештења о раду предузећа и вршењу услуга за кориснике, нормативна акта, систематизација, Колективни уговор, обрасци, Правилници, поступак и обрасци за рекламацију, извештаји и друга акта како би била доступна грађанима а у циљу њиховог информисања и упознавања са радом ЈКП-а, као и све друге информације које је ЈКП обавезно да их објави према члану 71. Закона о јавним предузећима а које гарантују јавност у раду. Извршено је ажурирање сајта ради измене концепта видљивости и груписања информација на једном месту, за сваку комуналну делатност, на сајту.

Сматрајући да смо овим исцрпели већину информација и тема од важности за оснивача, подсећамо све грађане и кориснике наших услуга да смо доступни на бесплатној телефонској линији на броју 0800/390-009 сваког радног дана ради било које информације.

Шеф рачуноводства
Милица Настасовић



ЈКП „Дунав Велико Градиште“

Директор
Љубица Митић



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
	АКТИВА			
00	A. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001		
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	1.750	1.750
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	0	0
010	1. Улагања у развој	0004		
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005		
013	3. Гудвил	0006		
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007		
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008		
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	1.750	1.750
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010		
023	2. Постројења и опрема	0011	1.750	1.750
024	3. Инвестиционе некретнине	0012		
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013		
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014		
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015		
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016		
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017		
04 и 05	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	0	0
040 (део), 041 (део) 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 (хартije од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025		
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026		
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027		
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028		
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029		
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)	0030	23.048	23.048

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План на дан 31.12.2023.	Реализација (процена) на дан 31.12.2023.
1	2	3	4	5
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	753	753
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032		
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	753	753
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	16.608	16.608
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	16.608	16.608
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	1.966	1.966
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	600	600
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046	1.366	1.366
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047		
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	0	0
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049		
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050		
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051		
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052		
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053		
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054		
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055		
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056		
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	3.271	3.271
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	450	450
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	24.798	24.798
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	383	383
	ПАСИВА			
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	8.457	8.457
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	55	55
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		

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План на дан 31.12.2023.	Реализација (процена) на дан 31.12.2023.
1	2	3	4	5
дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407		
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	8.402	8.402
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	8.387	8.387
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	15	15
	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	5.751	5.751
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	14	14
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	14	14
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	2.260	2.260
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	2.260	2.260
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428	3.477	3.477
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429		
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430		
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	10.590	10.590
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		

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План на дан 31.12.2023.	Реализација (процена) на дан 31.12.2023.
1	2	3	4	5
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440		
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	1.950	1.950
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	4.443	4.443
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	4.443	4.443
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446		
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447		
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448		
44, 45, 46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	4.197	4.197
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	3.597	3.597
47, 48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	600	600
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452		
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453		
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454		
	Ђ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455		
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	24.798	24.798
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	383	383

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	82.682	82.682
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	71.016	71.016
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	71.016	71.016
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	11.666	11.666
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	85.182	85.182
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014		
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	12.840	12.840
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	43.011	43.011
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	33.055	33.055
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	5.008	5.008
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	4.948	4.948
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	650	650
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021		
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	22.437	22.437
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	500	500
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	5.744	5.744
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025		
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026	2.500	2.500
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	2.650	2.650
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028		
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	50	50
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030		
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031	2.600	2.600
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	111	111
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033		
662	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	110	110
663 и 664	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035		
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036	1	1
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037	2.539	2.539
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038		

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2023.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2023.
1	2	3	4	5
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039	100	100
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	100	100
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041		
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	24	24
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	85.432	85.432
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	85.417	85.417
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	15	15
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046		
69-59	Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047		
59- 69	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1048		
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	15	15
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050		
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК			
721	І. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051		
722 дуг. салдо	ІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052		
722 пот. салдо	ІІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053		
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054		
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	15	15
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056		
	І. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057		
	ІІ. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058		
	ІІІ. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059		
	ІV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060		
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ			
	1. Основна зарада по акцији	1061		
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062		

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

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2023.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2023.
1	2	3	4
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	164376	164376
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	72445	72445
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003		
3. Примљене камате из пословних активности	3004	50	50
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	91881	91881
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	164293	164293
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	45181	45181
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008		
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	43011	43011
4. Плаћене камате у земљи	3010	110	110
5. Плаћене камате у иностранству	3011		
6. Порез на добитак	3012		
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013		
8. Остали одливи из пословних активности	3014	75991	75991
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	83	83
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016		
B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017		
1. Продаја акција и удела	3018		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019		
3. Остали финансијски пласмани	3020		
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021		
5. Примљене дивиденде	3022		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023		
1. Куповина акција и удела	3024		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025		
3. Остали финансијски пласмани	3026		
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027		
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028		
B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029		
1. Увећање основног капитала	3030		
2. Дугорочни кредити у земљи	3031		
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032		
4. Краткорочни кредити у земљи	3033		
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034		
6. Остале дугорочне обавезе	3035		
7. Остале краткорочне обавезе	3036		
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037		
1. Откуп сопствених акција и удела	3038		
2. Дугорочни кредити у земљи	3039		

ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2023.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2023.
1	2	3	4
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040		
4. Краткорочни кредити у земљи	3041		
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042		
6. Остале обавезе	3043		
7. Финансијски лизинг	3044		
8. Исплаћене дивиденде	3045		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046		
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047		
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	164376	164376
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	164293	164293
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	83	83
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051		
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	3188	3188
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	3271	3271

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	
Максимална могућа покривеност корисника и територије услуга водоснабдевања	Проценат покривености територије услуга водоснабдевања (мерено кроз број насеља обухваћених услугама у односу на укупан број насеља)	2023.	11	12	13	14	Проширење водоводне мреже, увођење нових насеља на водовод Острво
Адекватан квалитет пружених услуга водоснабдевања	Број контрола које су показале неадекватан квалитет воде у односу на укупан број контрола	2023.	25/216	24/2016	24/2016	24/216	Редовна контрола хлора и старења о исправности система водоснабдевања (у Триброду и Камијеву је вода константно неисправна због нитрата и др.)
Ефикасно и рационално спровођење водоснабдевања	Смањење губитака у дистрибуцији воде са вод. Јепак Смонице	2020.	49	41,16	40	39	санација кварова и смањење губитака у Великом Градишту, Белом Багрему и Пожежени и Куеићу
Уређивање, одржавање и коришћење пијаца	Повећан број склопљених уговора о закупу пијачних места	2023.	149	150	151	152	Повећање конкурентности на тржиштима пословања на пијацама, уређење и опремање пијаца
Оптимална покривеност територије општине одржавањем гробља и потребним услугама	Број гробља у општини обухваћених услугом	2023.	1	3	6	10	Постепено пружање сеоских гробља
Адекватан квалитет пружених услуга паркинга	Број паркинга места	2023.	520	530	540	560	Изградња нових у реализацији ЈКП или ЈЛС паркинга и обезбеђивање додатних паркинга места

Пословни ризици и план управљања ризицима

[illegible]

НАПОМЕНА:

Колона "Вероватноћа ризика" се попуњава по следећој шеми избором из падајућег менија:

Број 1 - Ниска вероватноћа

Број 2 - Умерена вероватноћа

Број 3 - Висока вероватноћа

Колона "Утицај ризика" се попуњава по следећој шеми избором из падајућег менија:

Број 1 - Низак утицај

Број 2 - Умерен утицај

Број 3 - Висок утицај

Колона "Укупно" се попуњава аутоматски

Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

у 000 динара

		2021. година	2022. година	2023. година	2024. година
Укупни капитал	План	7.258	13.064	8.457	8.470
	Реализација	13.055	8.442	8.457	-
	% одступања реализације од плана	+80%	-35%	0%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	-35%	+0%	+0%
Укупна имовина	План	2.794	1.785	1.750	1.930
	Реализација	2.235	1.859	1.750	-
	% одступања реализације од плана	-20%	+4%	0%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	-17%	-6%	+10%
Пословни приходи	План	62.420	69.134	82.682	80.120
	Реализација	60.170	69.117	82.682	-
	% одступања реализације од плана	-4%	0%	0%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+15%	+20%	-3%
Пословни расходи	План	66.420	70.892	85.182	82.886
	Реализација	62.277	70.469	85.182	-
	% одступања реализације од плана	-6%	-1%	0%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+13%	+21%	-3%
Пословни резултат	План	-4.000	-1.758	-2.500	-2.766
	Реализација	-2.107	-1.352	-2.500	-
	% одступања реализације од плана	-47%	-23%	0%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	-36%	+85%	+11%
Нето резултат	План	20	41	15	13
	Реализација	20	-4.581	15	-
	% одступања реализације од плана	0%	-11273%	0%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	-23005%	-100%	-13%
Број запослених на дан 31.12.	План	29	31	33	34
	Реализација	29	31	33	-
	% одступања реализације од плана	0%	0%	0%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+7%	+6%	+3%
Просечна нето зарада	План	54	55	66	68
	Реализација	49	55	66	-
	% одступања реализације од плана	-9%	0%	0%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+12%	+20%	+3%
Инвестиције	План				
	Реализација				-
	% одступања реализације од плана	0%	0%	0%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	0%	0%	0%

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
EBITDA				733
ROA				0,04
ROE				0,15
Оперативни новчани ток				217
Дуг / капитал				210,27
Ликвидност				230,58
% зарада у пословним приходима				61,01

у 000 динара

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

у 000 динара

		2021. година	2022. година	2023. година	План 2024. година
Субвенције	План	5100	5000	10450	7000
	Пренето	5097	4160	10450	-
	Реализовано	5097	4160	10450	-
Остали приходи из буџета	План	1300	770	1216	
	Пренето	1051	770	1216	-
	Реализовано	1051	770	1216	-
Укупно приходи из буџета	План	6400	5770	11666	7000
	Пренето	6148	4930	11666	0
	Реализовано	6148	4930	11666	0

НАПОМЕНА:

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

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

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

Оперативни новчани ток - новчани ток из пословних активности

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

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

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

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2024. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	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	1.580	1.580	2.580	1.930
01	И. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	0	0	0	0
010	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005				
013	3. Гудвил	0006				
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007				
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008				
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	1.580	1.580	2.580	1.930
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010				
023	2. Постројења и опрема	0011	1.580	1.580	2.580	1.930
024	3. Инвестиционе некретнине	0012				
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013				
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014				
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015				
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016				
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017				
04 и 05	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	0	0	0	0
040 (део), 041 (део) 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 (хартije од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025				
047	8. Сткупљене сопствене акције и откупљени сопствени удел	0026				
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027				
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028				
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029				
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)	0030	24.014	25.776	24.434	24.350
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	84	84	0	750
10	1. Материјал, резерзни делови, алат и ситан инвентар	0032				
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	84	84	0	750
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	0038	17.624	19.422	18.731	17.696

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2024.	План 30.06.2024.	План 30.09.2024.	План 31.12.2024.
	(0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)					
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	17.624	19.422	18.731	17.696
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040				
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041				
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042				
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043				
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044	2.066	2.066	2.066	2.066
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	700	700	700	700
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046	1.366	1.366	1.366	1.366
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047				
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	0	0	0	0
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049				
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050				
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051				
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052				
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053				
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054				
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055				
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056				
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	3.916	3.800	3.323	3.488
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	324	404	314	350
	D. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	25.594	27.356	27.014	28.280
88	Ћ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	383	383	383	383
	ПАСИВА					
	A. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	8.960	9.458	9.377	8.470
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	55	55	55	55
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403				
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404				
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405				
330 и потражни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406				
дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407				
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	8.905	9.403	9.322	8.415
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	8.402	8.402	8.402	8.402
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	503	1.001	920	13
	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				
	B. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	5.834	8.834	8.274	7.250
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	14	14	14	14
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 30.08.2024.	План 30.09.2024.	План 31.12.2024.
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419	14	14	14	14
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	2.260	2.260	2.260	2.236
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	2.260	2.260	2.260	2.236
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428	3.560	6.560	6.000	5.000
498	B. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429				
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430				
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	10.800	9.064	9.363	10.560
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	1.750	1.600	1.600	1.800
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	4.682	3.877	4.080	4.656
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	4.682	3.877	4.080	4.656
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446				
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447				
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448				
44, 45, 46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	4.368	3.587	3.683	4.104
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	3.377	2.972	3.003	3.504
47, 48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	991	615	680	600
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452				
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453				
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454				
	Ђ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455				
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	25.594	27.356	27.014	26.280
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	383	383	383	383

1	2	3	4	5	6	7
А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	20.030	40.060	60.090	80.120	60
1. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	0	0	0	0	600, 602 и 604
2. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБА НА ИНОСТРАННОМ ТРЖИШТУ	1003					601, 603 и 605
II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	18.280	36.560	54.840	73.120	61
1. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА НА ДОМАЋЕМ ТРЖИШТУ	1006	18.280	36.560	54.840	73.120	610, 612 и 614
2. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА НА ИНОСТРАННОМ ТРЖИШТУ	1007					611, 613 и 615
III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008					62
IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009					630
V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010					631
VI. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1011	1.750	3.500	5.250	7.000	64 и 65
7. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012					68, осим 683, 685 и 686
Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	20.221	40.449	61.254	82.886	50
I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014					50
II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	3.035	6.070	9.105	12.140	51
III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	11.882	23.773	36.239	48.883	52
1. ТРОШКОВИ ЗАРАДА И НАКНАДА ЗАРАДА	1017	9.421	18.849	28.443	38.189	520
2. ТРОШКОВИ ПОРЕЗА И ДОПЛИНОСА НА ЗАРАДУ И НАКНАДУ ЗАРАДА	1018	1.427	2.856	4.308	5.785	521
3. ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ И НАКНАДЕ	1019	1.034	2.068	3.488	4.909	52, осим 520 и 521
IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	0	0	0	650	540
V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021					58, осим 583, 585 и 586
VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	4.039	8.077	12.116	16.155	53
VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	25	50	75	100	54, осим 540
VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	1.240	2.479	3.719	4.958	55
В. ПОСЛОВНИ ДОВОЈТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025					
Г. ПОСЛОВНИ ГЉИВАЊА (1013 - 1001) ≥ 0	1026	181	389	1.164	2.766	
Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	712	1.425	2.138	2.850	
I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЋАЊИМ ЛИЦА	1028					660 и 661
II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	12	25	38	50	662
III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КУЛАЗУЛЕ	1030					663 и 664
IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031	700	1.400	2.100	2.800	665 и 669
Б. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1032 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	18	35	54	71	
I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЋАЊИМ ЛИЦА	1033					560 и 561
II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	18	35	54	70	562
III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КУЛАЗУЛЕ	1035					563 и 564
IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036	0	0	0	1	565 и 569
Е. ДОВОЈТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037	694	1.390	2.084	2.779	
Ж. ГЉИВАЊА ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038					
З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЖУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ ВИЛАНС УСПЕХА	1039	0	0	0	100	683, 685 и 686
И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЖУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ ВИЛАНС УСПЕХА	1040	0	0	0	100	683, 685 и 686
J. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041					67
К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042					57
Л. УКУПНИ ПРИХОДИ	1043	20.742	41.485	62.228	83.070	
М. УКУПНИ РАСХОДИ	1044	20.239	40.484	61.308	83.057	
М. ДОВОЈТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	503	1.001	920	13	
Н. ГЉИВАЊА ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046					
Н. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОЈИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047					69-69
О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГЉИВАЊА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1048					69-69

Грне 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
II. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗОВАЊА		1049	503	1.001	820	13
(1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0						
P. ГИБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗОВАЊА		1050				
(1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0						
C. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК						
I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА		1051				
II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА		1052				
III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА		1053				
722 дуг. селмо		1054				
723						
T. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВАЦА		1055	503	1.001	820	13
(1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0						
Y. НЕТО ГИБИТАК		1056				
(1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0						
I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛА		1057				
II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ		1058				
III. НЕТО ГИБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛА		1059				
IV. НЕТО ГИБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ		1060				
V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ		1061				
1. Основна зарада по акцији		1062				
2. Умњена (раздвојена) зарада по акцији		1062				

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

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		1	2	3	4
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ					
	I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	42.592	85.185	127.778
	1. Продаја и приливи аванси у земљи	3002	19.580	39.160	58.740
	2. Продаја и приливи аванси у иностранству	3003			
	3. Примљене камате из пословних активности	3004	12	25	38
	4. Остали приливи из редовног пословања	3005	23.000	46.000	69.000
	II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	42.200	84.408	127.193
	1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	11.300	22.600	33.900
	2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008			
	3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	11.882	23.773	36.239
4. Плаћене камате у земљи	3010	18	35	54	
5. Плаћене камате у иностранству	3011				
6. Порез на добитак	3012				
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013				
8. Остали одливи из пословних активности	3014	19.000	38.000	57.000	
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	392	777	585	
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016				
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА					
	I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017			
	1. Продаја акција и удела	3018			
	2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019			
	3. Остали финансијски пласмани	3020			
	4. Примљене камате из активности инвестирања	3021			
	5. Примљене дивиденде	3022			
	II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023			
	1. Куповина акција и удела	3024			
	2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025			
3. Остали финансијски пласмани	3026				
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027				
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028				
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА					
	I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029			
	1. Увећање основног капитала	3030			
	2. Дугорочни кредити у земљи	3031			
	3. Дугорочни кредити у иностранству	3032			
	4. Краткорочни кредити у земљи	3033			
	5. Краткорочни кредити у иностранству	3034			
	6. Остале дугорочне обавезе	3035			
	7. Остале краткорочне обавезе	3036			
	II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037			
1. Откуп сопствених акција и удела	3038				
2. Дугорочни кредити у земљи	3039				
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040				

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		1	2	3	4
		01.01-31.12.2024.	01.01-30.06.2024.	01.01-30.09.2024.	01.01-31.12.2024.
4. Краткорочни кредити у земљи	3041				6
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042				
6. Остале обавезе	3043				
7. Финансијски лизинг	3044				
8. Исплаћене дивиденде	3045				
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046				
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047				
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	42.592	85.185	127.178	170.370
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	42.200	84.408	127.193	170.163
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	392	777	585	217
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051				
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	3.524	3.023	2.738	3.271
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		3.916	3.800	3.323
					3.488

СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

01.01-31.12.2023. године						у динарима
Приход	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано (процена)	Неутрошено	Износ неутрошених средстава из ранијих година (у односу на претходну)	
	1	2	3	4 (2-3)	5	
Субвенције	10.450.000	10.450.000	10.450.000	0		
Остали приходи из буџета*	1.215.845	1.215.845	1.215.845	0		
УКУПНО	11.665.845	11.665.845	11.665.845	0		

План за период 01.01-31.12.2024. године						у динарима
	01.01 до 31.03	01.01 до 30.06	01.01 до 30.09	01.01 до 31.12		
Субвенције	1.750.000	3.500.000	5.250.000	7.000.000		
Остали приходи из буџета*						
УКУПНО	1.750.000	3.500.000	5.250.000	7.000.000		

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

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Р.бр.	Трошкови запослених	План 01.01.31.12.2023.	Реализација (поједино) 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 запада (запада по одлику принадајућих пореза и доприноса на терет запослених)	23.995,473	23.995,473	6.851,571	13.708,319	20.685,188
2.	Маса БРУТО 1 запада (запада са принадајућим порезом и доприносом на терет запослених)	33.055,054	33.055,054	9.420,929	18.849,242	28.443,383
3.	Маса БРУТО 2 запада (запада са принадајућим порезом и доприносом на терет подизаваца)	38.062,896	38.062,896	10.848,200	21.704,903	32.751,697
4.	Број запослених по кадровској везивности - УКУПНО*	33	33	34	34	34
4.1.	- на неодређено време	30	30	27	27	27
4.2.	- на одређено време	3	3	7	7	7
5	Накнаде по уговору о дену					
6	Број приналаца накнаде по уговору о дену					
7	Накнаде по ауторским уговорима					
8	Број приналаца накнаде по ауторским уговорима					
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	1.215,845	1.215,845			
10	Број приналаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	8	8			
11	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора					
12	Број приналаца накнаде по основу осталих уговора					
13	Накнаде члановима купуштина					
14	Број чланова купуштина					
15	Накнаде члановима надзорног одбора	555,556	555,556	140,802	281,604	418,667
16	Број чланова надзорног одбора	3	3	3	3	3
17	Накнаде члановима Комисије за ревизију					
18	Број чланова Комисије за ревизију					
19	Превоз запослених на посао и са посла	2.623,244	2.623,244	829,389	1.658,907	2.487,011
20	Дневнице на службеном путу	20.000	20.000	5.000	10.000	15.000
21	Накнаде трошкова на службеном путу					
22	Отпремнина за отпразак у пензију	1		0	0	386,484
23	Број приналаца отпремнине			0	0	1
24	Јубиларне награде	90,798	90,798	0	0	0
25	Број приналаца јубиларних награда	1	1	0	0	0
26	Омештај и исхрана на терену					
27	Помоћ радничкима и породици радника	85,000	85,000	85,000	85,000	85,000
28	Стипендије					
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	277,974	277,974	5,000	10,000	15,000
30	Трошкови стручног усавршавања запослених	80,000	80,000	12,000	25,000	36,000

* број запослених/приналаца/платенова последњег дана извештајног периода
** позиције од 5 до 31 које се исказују у новчаним јединицама приказати у бруто износу

Број запослених по секторима / организационим јединицама на дан 31.12.2023. године

Број јединице	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	Сектор водовода, канализације, паркинга и инкасантске службе	8	17	19	15	4
2	Сектор тробоја, пијанце, шуме, одлагалиште комуналног отпада и зеленило	4	5	5	4	1
3	Сектор финансијских и општих послова	8	8	7	6	1
4	Директор	1	1	1	0	1
...	УКУПНО:	21	31	32	25	7

Редни брой	Опис	Запослени		Надзорни одбор /Скупщина	
		Брой на дан 31.12.2023	Брой на дан 31.12.2024	Брой на дан 31.12.2023	Брой на дан 31.12.2024
1	Мушки	24	25	2	
2	Женски	9	9	1	
УКУПНО		33	34	3	3

Структура по полу

Редни брой	Опис	Запослени		Надзорни одбор /Скупщина	
		Брой на дан 31.12.2023	Брой на дан 31.12.2024	Брой на дан 31.12.2023	Брой на дан 31.12.2024
1	ВСС	7	7	3	
2	ВС	4	4		
3	БКВ				
4	ССС	17	18		
5	КВ				
6	ПК				
7	НК	5	5		
УКУПНО		33	34	3	3

Квалификациона структура

Редни брой	Опис	Запослених		Брой	
		31.12.2023	31.12.2024	31.12.2023	31.12.2024
1	До 5 година	17	18		
2	5 до 10	7	6		
3	10 до 15	9	10		
4	15 до 20				
5	20 до 25				
6	25 до 30				
7	30 до 35				
8	Преко 35				
УКУПНО		33	34		

Структура по възраст

Редни брой	Опис	Запослених		Брой	
		31.12.2023	31.12.2024	31.12.2023	31.12.2024
1	До 30 година	1	1		
2	30 до 40	8	9		
3	40 до 50	11	13		
4	50 до 60	8	8		
5	Преко 60	5	3		
УКУПНО		33	34		
Просечна старост		47.03	45.17		

Старосна структура

ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.12.2023. године	33
	Одлив кадрова у периоду 01.01-31.03.2024.	0
1	навести основ	
2		
3		
4		
	Пријем кадрова у периоду 01.01-31.03.2024.	1
1	Радни однос на одређено време	
2		
	Стање на дан 31.03.2024. године	34
Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.03.2024. године	34
	Одлив кадрова у периоду 01.04-30.06.2024.	0
1	навести основ	
2		
3		
4		
	Пријем кадрова у периоду 01.04-30.06.2024.	0
1	навести основ	
2		
	Стање на дан 30.06.2024. године	34

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 30.06.2024. године	34
	Одлив кадрова у периоду 01.07-30.09.2024.	1
1	Пензионисање запосленог	1
2		
3		
4		
	Пријем кадрова у периоду 01.07-30.09.2024.	1
1	Пријем новозапосленог на одређено време	1
2		
	Стање на дан 30.09.2024. године	34
Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 30.09.2024. године	34
	Одлив кадрова у периоду 01.10-31.12.2024.	1
1	Пензионисање запосленог	1
2		
3		
4		
	Пријем кадрова у периоду 01.10-31.12.2024.	1
1	Пријем новозапосленог на одређено време	1
2		
	Стање на дан 31.12.2024. године	34

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

Исплата по Месецима 2023		УКУПНО				СТАРОЗАПОСЛЕНИ**				НОВОЗАПОСЛЕНИ				ПОСЛОВОДСТВО				У Динарима
		Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	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		32	2.746.648,36	85.832,76	30	2.516.026,76	83.867,56	1	85.241,17	85.241,17	1	145.380,43	145.380,43	1	143.755,42	143.755,42		
II		32	2.532.464,60	79.139,52	30	2.304.118,01	76.803,93	1	84.591,17	84.591,17	1	143.755,42	143.755,42	1	146.682,34	146.682,34		
III		32	2.738.907,37	85.590,86	30	2.505.356,95	83.511,90	1	86.868,08	86.868,08	1	146.682,34	146.682,34	1	145.382,34	145.382,34		
IV		32	2.591.803,86	80.993,67	29	2.283.162,84	78.729,75	2	163.258,68	81.629,34	1	146.840,13	146.840,13	1	147.166,56	147.166,56		
V		33	2.848.234,14	86.310,13	29	2.451.307,60	84.527,85	3	250.086,41	83.362,14	1	146.840,13	146.840,13	1	147.166,56	147.166,56		
VI		33	2.755.727,47	83.506,89	29	2.361.023,93	81.414,62	3	247.536,98	82.512,33	1	147.166,56	147.166,56	1	145.216,56	145.216,56		
VII		33	2.731.019,20	82.758,16	29	2.342.544,95	80.777,41	3	243.257,69	81.085,90	1	145.216,56	145.216,56	1	145.541,56	145.541,56		
VIII		33	2.809.624,76	85.140,14	29	2.418.272,99	83.388,72	3	245.810,21	81.936,74	1	146.841,56	146.841,56	1	147.166,56	147.166,56		
IX		33	2.739.320,57	83.009,71	29	2.351.566,24	81.088,49	3	240.912,77	80.304,26	1	146.841,56	146.841,56	1	147.166,56	147.166,56		
X		33	2.805.593,91	85.018,00	29	2.419.440,50	83.428,98	3	238.986,85	79.662,28	1	147.166,56	147.166,56	1	147.166,56	147.166,56		
XI		33	2.804.145,01	84.974,09	29	2.415.340,61	83.287,61	3	241.637,83	80.545,94	1	147.166,57	147.166,57	1	146.841,57	146.841,57		
XII		33	2.951.565,21	89.441,37	29	2.549.698,53	87.919,26	3	255.065,11	85.021,70	1	146.841,57	146.841,57	1	146.841,57	146.841,57		
УКУПНО		392	33.065.054,46	1.011.715,50	351	28.917.819,91	998.746,09	29	2.383.252,95	992.761,04	12	1.753.981,60	1.753.981,60	1	146.165,13	146.165,13		
ПРОСЕК		33	2.754.587,87	84.309,62	29	2.409.818,33	82.395,51	2	198.604,41	82.730,09	1	146.165,13	146.165,13					

*Исплата са процене 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

УКУПНО		СТАРОЗАПОСЛЕНИ*				НОВОЗАПОСЛЕНИ				ПОСЛОВОДСТВО				У димензијама		
Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	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	34	3.255.398,96	95.747,03	32	3.007.538,83	93.985,59	1	88.596,75	88.596,75	1	159.263,38	159.263,38	1	159.263,38	159.263,38	
II	34	3.072.040,12	90.354,12	32	2.831.665,43	88.489,54	1	81.761,31	81.761,31	1	158.613,38	158.613,38	1	158.613,38	158.613,38	
III	34	3.083.490,12	90.985,00	32	2.851.815,43	89.119,23	1	82.411,31	82.411,31	1	159.263,38	159.263,38	1	159.263,38	159.263,38	
IV	34	3.176.024,87	93.412,50	32	2.930.607,46	91.581,48	1	85.829,03	85.829,03	1	159.588,38	159.588,38	1	159.588,38	159.588,38	
V	34	3.237.888,92	95.232,03	32	2.990.797,71	93.462,43	1	87.946,75	87.946,75	1	159.144,46	159.144,46	1	159.144,46	159.144,46	
VI	34	3.014.399,35	88.658,80	32	2.775.936,31	86.748,01	1	78.993,58	78.993,58	1	159.489,46	159.489,46	1	159.489,46	159.489,46	
VII	34	3.259.675,44	95.872,81	32	3.009.984,23	94.062,01	1	89.246,75	89.246,75	1	160.444,46	160.444,46	1	160.444,46	160.444,46	
VIII	34	3.181.631,34	93.577,39	32	2.936.332,85	91.760,40	1	85.504,03	85.504,03	1	159.794,46	159.794,46	1	159.794,46	159.794,46	
IX	34	3.152.833,78	92.730,41	32	2.910.628,01	90.957,13	1	82.411,31	82.411,31	1	159.794,46	159.794,46	1	159.794,46	159.794,46	
X	34	3.341.033,65	98.265,70	32	3.091.342,44	96.604,45	1	89.246,75	89.246,75	1	160.444,46	160.444,46	1	160.444,46	160.444,46	
XI	34	3.154.673,25	92.784,51	32	2.913.117,48	91.034,92	1	82.086,31	82.086,31	1	159.469,46	159.469,46	1	159.469,46	159.469,46	
XII	34	3.250.206,90	95.594,32	32	3.004.238,41	93.883,08	1	85.829,03	85.829,03	1	160.119,46	160.119,46	1	160.119,46	160.119,46	
УКУПНО	408	38.189.296,70	1.123.214,61	384	35.254.024,59	1.101.688,27	12	1.019.862,91	1.019.862,91	12	1.915.409,20	1.915.409,20	1	1.915.409,20	1.915.409,20	
ПРОСЕК	34	3.182.441,39	93.601,22	32	2.937.835,38	91.807,36	1	84.988,58	84.988,58	1	159.617,43	159.617,43	1	159.617,43	159.617,43	

*старозапослени у 2024. години су они запослени који су били у радном односу 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	34	3.748.591,91	110.252,70	32	3.463.180,97	108.224,41	1	102.019,16	102.019,16	1	183.391,78	183.391,78
II	34	3.537.454,19	104.042,77	32	3.280.662,75	101.895,71	1	94.148,14	94.148,14	1	182.643,30	182.643,30
III	34	3.562.153,87	104.769,23	32	3.283.865,47	102.620,80	1	94.896,62	94.896,62	1	183.391,78	183.391,78
IV	34	3.657.192,64	107.564,49	32	3.374.594,49	105.456,08	1	98.832,13	98.832,13	1	183.766,02	183.766,02
V	34	3.728.429,10	109.659,68	32	3.443.903,56	107.621,99	1	101.270,69	101.270,69	1	183.254,85	183.254,85
VI	34	3.471.080,85	102.090,61	32	3.196.490,66	99.890,33	1	90.961,11	90.961,11	1	183.629,08	183.629,08
VII	34	3.753.516,28	110.397,54	32	3.465.996,84	108.312,40	1	102.767,64	102.767,64	1	184.751,80	184.751,80
VIII	34	3.662.790,55	107.729,13	32	3.380.329,34	105.635,29	1	98.457,89	98.457,89	1	184.003,32	184.003,32
IX	34	3.630.488,09	106.779,06	32	3.351.888,15	104.737,13	1	94.896,62	94.896,62	1	184.003,32	184.003,32
X	34	3.847.200,26	113.152,95	32	3.559.690,82	111.240,03	1	102.767,64	102.767,64	1	184.751,80	184.751,80
XI	34	3.632.606,23	106.841,36	32	3.354.454,77	104.826,71	1	94.522,38	94.522,38	1	183.629,08	183.629,08
XII	34	3.742.613,24	110.076,86	32	3.459.403,55	108.106,36	1	98.832,13	98.832,13	1	184.377,56	184.377,56
УКУПНО	408	43.974.117,21	1.293.356,39	384	40.594.151,37	1.268.567,23	12	1.174.372,15	1.174.372,15	12	2.205.593,69	2.205.593,69
ПРОСЕК	34	3.664.509,77	107.779,70	32	3.382.845,95	105.713,94	1	97.864,35	97.864,35	1	183.799,47	183.799,47

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

Распон исплаћених и планираних зарада

		Исплаћена у 2023. години		Планирана у 2024. години	
		Бруто 1	Нето	Бруто 1	Нето
Запослени без пословодства	Најнижа зарада	67.176,21	49.261,72	79.241,00	58.047,94
	Највиша зарада	116.595,14	83.904,39	115.609,32	83.542,13
Пословодство	Најнижа зарада	143.755,42	102.943,75	158.613,38	113.687,98
	Највиша зарада	147.166,56	105.334,95	160.444,46	114.971,57

у динарима

Месяц	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
I	30,000	10,000	10,000	2	30,000	10,000	10,000	2
II	30,000	10,000	10,000	2	30,000	10,000	10,000	2
III	30,000	10,000	10,000	2	30,000	10,000	10,000	2
IV	30,000	10,000	10,000	2	30,000	10,000	10,000	2
V	30,000	10,000	10,000	2	30,000	10,000	10,000	2
VI	30,000	10,000	10,000	2	30,000	10,000	10,000	2
VII	30,000	10,000	10,000	2	30,000	10,000	10,000	2
VIII	30,000	10,000	10,000	2	30,000	10,000	10,000	2
IX	30,000	10,000	10,000	2	30,000	10,000	10,000	2
X	30,000	10,000	10,000	2	30,000	10,000	10,000	2
XI	30,000	10,000	10,000	2	30,000	10,000	10,000	2
XII	30,000	10,000	10,000	2	30,000	10,000	10,000	2
УКУПНО	360,000	120,000	120,000	24	360,000	120,000	120,000	24
ПРОСЕК	30,000	10,000	10,000	2	30,000	10,000	10,000	2

у динарима

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у нето износу

Прилог 12.

Месяц	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
I	46,296	15,432,10	15,432,10	2	46,296	15,432,10	15,432,10	2
II	46,296	15,432,10	15,432,10	2	46,296	15,432,10	15,432,10	2
III	46,296	15,432,10	15,432,10	2	46,296	15,432,10	15,432,10	2
IV	46,296	15,432,10	15,432,10	2	46,296	15,432,10	15,432,10	2
V	46,296	15,432,10	15,432,10	2	46,296	15,432,10	15,432,10	2
VI	46,296	15,432,10	15,432,10	2	46,296	15,432,10	15,432,10	2
VII	46,296	15,432,10	15,432,10	2	46,296	15,432,10	15,432,10	2
VIII	46,296	15,432,10	15,432,10	2	46,296	15,432,10	15,432,10	2
IX	46,296	15,432,10	15,432,10	2	46,296	15,432,10	15,432,10	2
X	46,296	15,432,10	15,432,10	2	46,296	15,432,10	15,432,10	2
XI	46,296	15,432,10	15,432,10	2	46,296	15,432,10	15,432,10	2
XII	46,296	15,432,10	15,432,10	2	46,296	15,432,10	15,432,10	2
УКУПНО	556,556	185,185	185,185	24	556,556	185,185	185,185	24
ПРОСЕК	46,296	15,432	15,432	2	46,296	15,432	15,432	2

у динарима

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у бруто износу

ПРОЕКТ	УКУПНО	1	2	3	1+(2+3)	4	5	6	7
	0				0				
XII	0				0				
XI	0				0				
X	0				0				
IX	0				0				
VIII	0				0				
VII	0				0				
VI	0				0				
V	0				0				
IV	0				0				
III	0				0				
II	0				0				
I	0				0				
Месяц	Укупан износ	1+(2+3)	4	5	6	7	8	9	10
	Накнада председника	1	2	3	1+(2+3)	4	5	6	7
	Накнада члана								
	Број чланова								
Комисија за ревизију реализација 2023. година					Комисија за ревизију план 2024. година				

у динарима

Накнаде Комисије за ревизију у нето износу

Прилог 13.

ПРОЕКТ	УКУПНО	1	2	3	1+(2+3)	4	5	6	7
	0				0				
XII	0				0				
XI	0				0				
X	0				0				
IX	0				0				
VIII	0				0				
VII	0				0				
VI	0				0				
V	0				0				
IV	0				0				
III	0				0				
II	0				0				
I	0				0				
Месяц	Укупан износ	1+(2+3)	4	5	6	7	8	9	10
	Накнада председника	1	2	3	1+(2+3)	4	5	6	7
	Накнада члана								
	Број чланова								
Комисија за ревизију реализација 2023. година					Комисија за ревизију план 2024. година				

у динарима

Накнаде Комисије за ревизију у бруто износу

КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Кредитор	Назив кредита / пројекта	Општенула всута	Гривалица државна Дрфо	Стана кредите задуженост у орекционал валуту на дан 31.12.2023. године	Стана кредите задуженост у динарица на дан 31.12.2023. године	Година попачена кредита	Рок отпата без перената пачена	Период почека (броје period)	Датум прва отпата	Качаена стопа	Број отпата године	План гивања по кредиту за 2024. годину		Стана кредите задуженост у орекционал валуту на дан 31.12.2024. године	Стана кредите задуженост у динарица на дан 31.12.2024. године
												Укупно гивање	Укупно гивања		
Државни кредитор															
Страна кредитор															
Укупно кредитна задуженост															
Од чега за личност															
Од чега за кредитна пројекта															

ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА

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
1.	Набавка електричне енергије	9.000,000	2.450,000	4.900,000	7.350,000	9.800,000
2.						
3.						
4.						
5.						
6.						
7.						
8.						
9.						
...						
Добро						
1	Одржавање водовода и канализације	4.035,000	900,000	1.800,000	2.700,000	3.600,000
2	Анализе пијаће и отпадне воде	1.197,430	300,000	600,000	900,000	1.200,000
3	Одржавање опталишшта комуналног отпада	3.000,000	729,167	1.458,333	2.187,500	2.916,667
4						
5						
6						
7						
8						
9						
...						
Услуге						
1	Укупно добра:	9.000,000	2.450,000	4.900,000	7.350,000	9.800,000
Услуге						
1	Одржавање водовода и канализације	4.035,000	900,000	1.800,000	2.700,000	3.600,000
2	Анализе пијаће и отпадне воде	1.197,430	300,000	600,000	900,000	1.200,000
3	Одржавање опталишшта комуналног отпада	3.000,000	729,167	1.458,333	2.187,500	2.916,667
4						
5						
6						
7						
8						
9						
...						
Укупно услуге:		8.232,430	1.929,167	3.858,333	5.787,500	7.716,667
Радови						
1						
2						
...						
Укупно радови:		9.000,000	4.379,167	8.758,333	13.137,500	17.516,667
УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ + РАДОВИ						

ИТАМ ИНВЕСТИЦИЈА

Редни број	Имена инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано изабачио са 31.12.2023. године	Структура финансирања	Износ прва изабачио финансирања	План 2023. године				План 2023. године	План 2024. године
								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						Својствена средства							
						Позајмица средства							
						Средства буџета (по поднаци)							
						Остало							
						Укупно:							
2						Својствена средства							
						Позајмица средства							
						Средства буџета (по поднаци)							
						Остало							
						Укупно:							
3						Својствена средства							
						Позајмица средства							
						Средства буџета (по поднаци)							
						Остало							
						Укупно:							
4						Својствена средства							
						Позајмица средства							
						Средства буџета (по поднаци)							
						Остало							
						Укупно:							
5						Својствена средства							
						Позајмица средства							
						Средства буџета (по поднаци)							
						Остало							
						Укупно:							
Укупно инвестиције													

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						
2.	Донације						
3.	Хуманитарне активности						
4.	Спортске активности						
5.	Репрезентација	400.000	400.000	100.000	200.000	300.000	400.000
6.	Реклама и пропаганда						
7.	Остало						

УШТИЦАЈИ КОРПОРАТИВНОГ УПРАВЉАЊА ЗА ЈАВНА ПРЕДУЗЕЋА

Назив јавног предузећа

Јавно комунално предузеће "Дунав Великоградичке"

Датум

15.11.2023.

Крајња оцена

73%

(1)	(2)	(3)	(4)	(5)
Главна оцена	Међу-оцена	Технички фактор (поглед), %	Појединачна оцена (у %)	Коментари

15%

Напомена:
У колико су одговори из одељка различити, појединачно их навести у поље "коментари".

A. ПРИНЦИПИ КОРПОРАТИВНОГ УПРАВЉАЊА

A.1. Оснивачи корпоративног управљања:

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

У развијању		25	38%	Оснивачки акт/Статут јасно дефинишу структуре и процесе корпоративног управљања али Етички кодекс и Кодекс корпоративног управљања још нису донети.
-------------	--	----	-----	---

A.2. Функције корпоративног управљања:

- Предузеће има формално уређене процедуре који регулишу сукобе интереса и уређен процес којим се обезбеђује примена ових процедура;
- У предузећу постоји линије одређење које се стара о раду, седицама, писану аката, организацији рада надзорног одбора/скупштине.

У развијању		35	38%	Тачка 2.1. се развија док је тачка 2.2 добро развијена.
-------------	--	----	-----	---

A.3. Програм за унапређење корпоративног управљања:

- Предузеће је усвојило/спроводи програм за унапређење принципа и процедура корпоративног управљања.
- Програм обухвата анализу снаге и слабости корпоративног управљања у предузећу, укључујући примену мера, предложене временске рокове и јасну поделу одговорности.

Пракса у формирању		20	13%	Предузеће редовно анализира рад по секторима са предлозима и применама мера.
--------------------	--	----	-----	--

Б. НАДГОРНИ ОДБОР/СКУПШТИНА*

Главна оцена	Међу-оцена	Тезисни фактор (показер), %	Појединачна оцена (у %)	Коментари
20%				Све је у примени изузев додатне едукације НО о корпоративном управљању (за сада).
Развијена пракса		20		
Развијена пракса		20		
Најбоља пракса		20		
Не постоји пракса		20		Предузеће нема ниутру Комисију за ревизију већ ангажује екстерног овлашћеног ревизора.
Најбоља пракса		10		

Б.1 Састав:

- 1.1) Надзорни одбор (НО)/Скупштина друштва припрема и утврђује стратегију предузећа и надгире 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 познати 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.

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 додосе 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;

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.

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 несавесни план НО је председник Комисије;
- 4.2) Комисија за ревизију има пословник или одговарајући акт који јасно дефинише њене надлежности, део круг рада и радне процедуре.

Б.5. Управљање накнадама/зарплатама:

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

Преко плана и програма НО обавља ове послове.

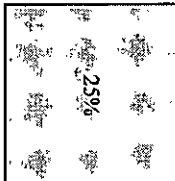
Б.6. Оцена рада и обука:

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.

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

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

Главна оцена	Међу-оцена	Тежакост фактор (показатељ), %	Појединачна оцена (у %)	Коментари
Пракса у формирању	●	10	 25%	НО вреднује свој рад и учинак на седницама али се не организује уводна обука из КУ за нове чланове.

100 63%

В. ИЗВРШНИ ОРГАНИ ПРЕДУЗЕЋА

					Главна оцена	Међу-оцена	Тежински фактор (показатељ), %	Појединачна оцена (у %)	Коментари
В.1. Састав и надлежности:					15%				
1.1) Структура и рад пословног предузећа (директор и извршни директори/одбор директора) обезбеђује да се активности предузећа спроводе у складу с пословном стратегијом;					Најбоља пракса	●	35	100%	Коментари:
1.2) Пословноство благовремено делегира задужена запосленима и одређује руководиоцу структуру задужену за промовисање одговорности и транспарентности рада.									
В.2. Организација:					Најбоља пракса	●	35	100%	Коментари:
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 непромерено сложена.									
В.3. Однос са НО/Скупштином и Оснивачем:					Најбоља пракса	●	30	100%	Коментари:
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.									
					100				
					100%				

Г. ФИНАНСИЈСКА ДИСЦИПЛИНА

Главна оцена	Међу-оцена	Тежински фактор (показатељ, %)	Појединачна оцена (у %)	Коментари
--------------	------------	-----------------------------------	----------------------------	-----------

15%

Г.1. Комерцијални и друштвени циљеви предузећа:

- 1.1) Циљ предузећа је јасно идентификован као 1) друштвени (нпр. обављање делатности од општег интереса) 2) комерцијални (укoliko постоје) или 3) мешовити (комерцијално-друштвени). Ови циљеви су доступни и јавни;
- 1.2) Постоје јасни и разумљиви процеси у вези са дефинисањем комерцијалних циљева, укључујући анализу сектора у коме предузеће поскује и друге економске анализе општег карактера.

Најбоља пракса



35



Коментари:

Г.2. Процедуре:

- 2.1) Предузеће има јасно идентификоване процедуре за финансирање својих комерцијалних и друштвених циљева. Комерцијални циљеви се финансирају из средстава, односно капитала предузећа;
- 2.2) Предузеће у финансијским извештајима на адекватан начин вреднује и информише о прошловина 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.

Најбоља пракса



30



Коментари:

Г.3. Финансирање:

- 3.1) У финансијским извештајима предузећа одвојено се извештава о ефектима који се остварују кроз давања. Оснивања као што је финансирање тј. субвенционисање, давање обезбеђења (укључујући гаранције, јемства, авале) за комерцијалне активности предузећа.
- 3.2) Предузећа се сучавају с условима који излажу на тржишту када је реч о приступу финансирању дуга и капитала. Односи предузећа са финансијским институцијама, као и са нефинансијским државним предузећима, засновани су на чисто комерцијалним односима, а предузећа не добијају никакву индиректну финансијску подршку или предност у односу на приватна предузећа, као што је на пример преференцијално финансирање, одложено плаћање пореза или преференцијални трговински кредити од других државних предузећа.

Најбоља пракса



20

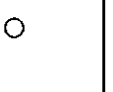


Коментари:

Г.4. Професионални избор финансијског директора:

- 4.1) Предузеће има јасну процедуру (у оквиру сектора људских ресурса) о успостављању комисије која између осталог финансијског директора;
- 4.2) Предузеће има јасну политику која обезбеђује да се у процесу избора финансијског директора остварује интегритет, стратешко размисљање и знање из области финансија свих потенцијалних кандидата.

Не постоји пракса



15



Предузеће нема систематизовано радно место финансијског директора.

100

75%

D. ТРАНСПАРЕНТНОСТ И ЈАВНОСТ ПОСЛОВАЊА

Д. ТРАНСПАРЕНТНОСТ И ЈАВНОСТ ПОСЛОВАЊА					Главна оцена	Међу-оцена	Технички фактор (поинти), %	Појединачна оцена (у %)	Коментари	
					100%					
Д.1. Јавност у раду:										
1.1) предузеће објављује и редовно ажурира информације на својој интернет страници у складу са законом:										
1) радне биографије чланова надзорног одбора, директора и извршних директора;										
2) организациону структуру;										
3) годишњи, односно трогодишњи програм пословања, као и све његове измене и допуне, односно извод из тог програма ако јавно предузеће има конкуренцију на тржишту;										
4) тромесечне извештаје о реализацији годишњег, односно трогодишњег програма пословања;										
5) годишњи финансијски извештај са мишљењем овлашћеног ревизора;										
6) друге информације од значаја за јавност (уколико их има, описати у поље: коментари).										
					Најбоља пракса	●	35	100%	Коментари:	
Д.2. Транспарентност за остале заинтересоване стране:										
2.1) Садржај на интернет страници предузећа је разумљив и до информација се може једноставно приступити;										
					Најбоља пракса	●	35	100%	Коментари:	
2.2) Предузеће објављује информације о финансијским и оперативним ризицима, а када је то релевантно и информације које су од материјалног значаја за предузеће.										
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:	
							100	100%		

Г. КОНТРОЛНО ОКРУЖЕЊЕ И ПРОЦЕСИ

ГЛАВНА ОЦЕНА					Међу-оцена		Технички фактор (поштер), %		Појединачна оцена (у %)		Коментари	
15%												
Г.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, утицај, 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.					У развијању		20		38%		НО обезбеђује правилно успостављање система контрола у предузећу уз контроле од стране овлашћених одређених оснивача. Предузеће нема још увек интерног ревизора нити Комисију за ревизију.	
Г.2. Интерне контроле: 2.1) Предузеће има целовит систем интерних контрола; 2.2) Систем интерних контрола је концептиран 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%		У поступку развоја. Није било значајних потешкоћа.	
Г.3. Управљање ризицима: 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 мале кључних ризика пословања предузећа и ретистра 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.					Најбоља пракса		15		100%		Предузеће поседује потребна интерна акта са мапама ризика и др. Редовно подноси извештаје овлашћеним органима и управља ризицима.	
Г.4. Усклађеност пословања: 4.1) Предузеће има одговарајућу функцију која се стара за стику и усклађеност са прописима (Compliance), прати регулаторни оквир и процењује ризике неусклађености пословања; 4.2) Предузеће је извршило усклађеност са прописима и дефинисао ризике, имајући у виду ризик од правних или регулаторних санкција, материјалног и финансијског губитка или губитка репутације и штегу коју предузеће може да има у случају непоштовања прописа; 4.3) НО/Скупштина надгледа управљање ризицима, одобрава етички кодекс и план интегритета, укључујући и акт који установљава функцију задужену за стику и усклађеност; 4.4) Функција која се стара за стику и усклађеност са прописима подноси извештај о новим прописима, роковима, као и ефектима који они могу имати на пословање друштва.					У развијању		20		44%		У развоју, осим 4.1. Где предузеће не поседује ову функцију. Остало - предузеће се прилађава потребним ефикасност управљања и система контроле и управљања ризицима.	

П.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 унапређене система интерних контрола; врши процену ризика и даје мишљење о системима за управљање ризиком. Интерна ревизија располаже са довољно ресурса и бупета 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.

П.6. Екстерна ревизија:

- 6.1) Предузеће има независног екстерног ревизора који има одговарајући удео у својој области;
- 6.2) Годишњи финансијски извештај предлаже подлежу екстерној ревизији заснованој на стандардима високог квалитета, што даје разумно уверавање да финансијски извештај у свим материјалним аспектима тачно и искрено приказује финансијску позицију предузећа и резултате његовог пословања и поведених токова новца;
- 6.3) Комисија за ревизију обезбеђује независност екстерног ревизора. Комисија за ревизију редовно извештава НО и осниваача о предузетим мерама у циљу обезбеђивања независности ревизора; Комисија за ревизију разматра нацрт ревизорског извештаја с ревизорима и након усаглашавања извештаја, комисија представља извештај НО и Оснивачу предузећа;
- 6.4) У колико се у извештају екстерног ревизора исказу неистогости 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.

Главна оцена	Међу-оцена	Технички фактор (поглед), %	Пројективна оцена (у %)	Коментари
Пракса у формирању		15		Предузеће нема интерног ревизора, док интерне контроле пословања врши оснивач преко својих одељења.
Најбоља пракса		15		Предузеће ангажује независног екстерног ревизора, у потпуности примењује све ставке из тачке 6.
100				56%

Е. ПРАВА ОСНИВАЧА И ЗАИНТЕРЕСОВАНИХ СТРАНА

I. Липна оцена

Међу-оцена

Тежиски фактор
(показатељ, %)

Појединачна оцена
(у %)

Коментари

100%

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.

Најбоља пракса

●

50

100%

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 нитизован контакт са заинтересованим странама тј. носиоцима интереса (stakeholders), укључујући кредиторе (банке), купце (дужнике) и локалну заједницу.

Најбоља пракса

●

50

100%

Коментари:

100

100%