ЈКП" СТАРИ ГРАД"ШАБАЦ
Број: 4298
Датум: 02.06.2023

РЕБАЛАНС ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЈКП „СТАРИ ГРАД“ ШАБАЦ ЗА 2023. ГОДИНУ

ПОСЛОВНО ИМЕ:	**ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ „СТАРИ ГРАД“ШАБАЦ**
СЕДИШТЕ:	**ШАБАЦ, УЛ. ЗЕКЕ БУЉУБАШЕ ББ**
ПРЕТЕЖНА ДЕЛАТНОСТ:	**САКУПЉАЊЕ ОТПАДА КОЈИ НИЈЕ ОПАСАН**
МАТИЧНИ БРОЈ:	**07168667**
ПИБ:	**100187243**
ЈББК:	**81250**
НАДЛЕЖНИ ОРГАН ЈЕДИНИЦЕ ЛОКАЛНЕ САМОУПРАВЕ:	**ОДЕЉЕЊЕ ЗА ФИНАНСИЈЕ ШАБАЦ**

Шабац, 24.05.2023. године

Образложење Ребаланса Програма пословања

Ребалансом Програма пословања за 2023. годину, у односу на Програм пословања за 2023. годину на који је сагласност дала Скупштина Града по решењу бр.020-00-164/2022-14, мења се следеће:

Планирано је увећање укупног расхода предузећа у износу од 41.082.772 динара. Планирани расходи по Програму пословања за 2023. годину износе 820.141.257 динара, а по Ребалансу Програма пословања планирани су 861.224.029 динара. Потреба за планираним увећањем расхода настала је због раста трошкова текућег одржавања и поправке, трошкова амортизације, трошкова закупа, трошкова непроизводних услуга као и трошкова исплата јубиларних награда. Одступања расхода по Ребалансу у односу на Програма пословања за 2023. годину , приказана су по позицијама у табели структура расхода.

Планирано је увећање укупног прихода предузећа у износу од 41.082.772 динара. Планирани приходи по Програму пословања за 2023. годину износе 820.230.000 динара, а по Ребалансу Програма пословања планирани су 861.312.772 динара. Планирано је увећање прихода у служби „Јавна хигијена“ са зоохигијеном у износу од 3.000.000 динара, у служби “ Градско зеленило” од 2.300.000 динара и у служби Изношења смећа у износу од 35.782.772 динара. Планирано повећање прихода по Ребалансу у односу на Програм пословања за 2023. годину, је приказано по позицијама у табели структура прихода по службама.

Ребалансом Програма пословања за 2023. годину планира се пословни резултат у износу од 88.743 динара.

Измене у Ребалансу Програма пословања приказане су у табелама : Циљеви и планиране активности за 2023. годину, Приказ планираних и реализованих индикатора пословања, Структура прихода, Структура расхода, Биланс успеха, Биланс стања, Извештај о токовима готовине, Трошкови запослених, Планирана финансијска средства за набавку добара, радова и услуга, План инвестиција и Табела критеријума за коришћење средстава за посебне намене.

Циљеви и планиране активности за 2023. годину

.

Прилог 2

Циљеви јавног предузећа са кључним индикаторима остварења циљева

Циљ	Индикатор	Базна година	Вредност индикатора		Извор провере	Активност за достизање циља
			Базна година	2023. година		
Чишћење улица	м2	2022	78.250.386	81.158.000	Дневник, Комунална инспекција	Спровођење свакодневних радова по утврђеном Програму одржавања хигијене
Прање улица	м2	2021	14.050.659	10.182.543	Дневник, Комунална инспекција	Спровођење свакодневних радова по утврђеном Програму одржавања хигијене
Смањење паса луталица на јавним површинама	ком	2021	194	370	Степен покривености услугом збрињавања паса јавних површина	Склањање паса луталица , напуштених паса,чиповање, вакцинисање и стерилизација паса
Изношење смећа - стамбени простор град	м2	2021	28.647.917	**32.606.700**	Степен покривености услугом управљање комуналним отпадом на градском подручју	Број активних специјализованих возила за обављање активности, укупна запремина судова за одлагање мешаног комуног отпада на градском подручју
Изношења смећа-стамбена простор - села	канте	2021	10.567	10.600	Степен покривености услугом управљање комуналним отпадом на сеоском подручју	Број активних специјализованих возила за обављање активности, укупна запремина судова за одлагање мешаног комуног отпада на сеоском подручју
Изношење смећа - пословни простор	м2	2021	14.057.662	**14.910.000**	Степен покривености услугом управљање комуналним отпадом код правних лица	Број активних специјализованих возила за обављање активности, укупна запремина судова за одлагање мешаног комуног отпада
Услуге сахрањивања	ком	2021	759	900	Трошкови сахране у гробном месту	Реализована инвестициона улагања на градским гробљима
Кошење траве	м2	2021	5.890.741	5.577.854	Дневник, Комунална инспекција	Спровођење свакодневних радова по утврђеном Програму одржавања зелених површина
Купљење папира	м2	2021	75.324.055	87.357.528	Дневник, Комунална инспекција	Спровођење свакодневних радова по утврђеном Програму одржавања зелених површина

Прилог 4

Приказ планираних и реализованих индикатора пословања у 000 динара					
		2020. година	**2021. година**	**2022. година**	**2023. година**
Укупни капитал	План	856.115	782.165	755.224	787.320
	Реализација	900.737	787.330	788.940	
	% одступања реализације од плана	+5%	+1%	+4%	
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	1%	-13%	+0%	
Укупна имовина	План	1.024.406	1.023.382	1.264.035	1.297.047
	Реализација	1.062.472	1.062.000	1.235.247	
	% одступања реализације од плана	+4%	+4%	-2%	
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	22	-0%	16%	
Пословни приходи	План	554.582	563.634	701.808	843.013
	Реализација	488.251	585.403	677.202	
	% одступања реализације од плана	-12%	+4%	-4%	
	одступања реализације у односу на реализацију претходне годину	2	+20%	+16%	
Пословни расходи	План	585.120	599.587	699.664	841.404
	Реализација	583.919	589.847	668.982	
	% одступања реализације од плана	+0	-2%	-4%	
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		+1%	+13%	
Пословни резултат	План	-27.538	-35.953	2.144	1.609
	Реализација	-95.668	-4.444	8.220	
	% одступања реализације од план	+247%	-88%	283%	
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-95%	-285%	
Нето резултат	План	-37.343	-28.703	94	89
	Реализација	- 68.658	-5.668	70	
	% одступања реализације од плана	+84%	-80%	-26%	
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-92%	-101%	
Број запослених на дан	План	254	258	258	248

31.12.					
	Реализација	251	243	239	
	% одступања реализације од плана	-1%	-6%	-7%	
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	90	-3%	0	
Просечна нето зарада	План	60.148	60.267	63.340	73.032
	Реализација	56.639	59.840	63.480	
	% одступања реализације од плана	-6%	-1%	0	
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	35	+6%	+6%	
Инвестиције	План	67.742	81.731	198.791	40.930
	Реализација	38.749	28.722	191.087	
	% одступања реализације од плана	-42%	-65%	-6%	
	% одступања реализације од плана	-	- 265%	+548%	

	2020. година реализација	2021. година реализација	2022. година реализација (процена)	План 2023. година
EBITDA		18.636	30.130	43.389
ROA				
ROE				
Оперативни новчани ток		77.092	212.486	45.476
Дуг / капитал	18	35	57	58
Ликвидност	99	72	27	39
% зарада у пословним приходима	53	55	56	45

у 000 динара

	Стање на дан 2020.	Стање на дан 31.12.2021.	Стање на дан 31.12.2022.	План на дан 31.12.2023.
Кредитно задужење без гаранције државе	2860			
Кредитно задужење са гаранцијом државе				
Укупно кредитно задужење				

		2020.година	2021. година	2022. година	План 2023. година
Субвенције	План		95.000	184.205	20.000
	Пренето		87.138	184.205	
	*Реализов		45.136	225.637	-

	ано				
Остали приходи из буџета	План				
	Пренето				-
	Реализовано				-
Укупно приходи из буџета	План				
	Пренето				-
	Реализовано				-

** Неутрошена средства из претходне године (пренета а нереализована у 2021. години)

Планирани извори прихода и позиције расхода по наменама

Укупан приход по службама

Р.б.	Назив службе/сектор	План 2023.	Ребаланс 2023.	Индекс 4/3
1	2	4	5	6
1	Служба јавна хигијена	141.800.000	**144.800.000**	102
2	Служба изношења смећа	408.300.000	**444.082.772**	109
3	Сектор погребних услуга	66.600.000	66.600.000	100
4	Сектор пијаца	61.000.000	61.000.000	100
5	Сектор градског зеленила	135.400.000	**137.700.000**	101
6	Технички сектор	6.500.000	6.500.000	100
7	Оператива	630.000	630.000	100
	Укупан приход	820.230.000	**861.312.772**	105

Укупан приход службе "Јавна хигијена" и "Зоохигијена"

Р.б.	Конто	Структура прихода	План 2023. без ПДВ	Ребаланс 2023. без ПДВ
1	614500	Услуге јавне хигијене	95.000.000	95.000.000
2	614503,614502	Јавни тоалет	5.000.000	5.000.000
3	614594,614225, 614252.614221, 614231,6143227 ,614226,614591.	Остали приходи (јавна хигијена) - трећа лица	3.000.000	3.000.000
3.1	6791,679999	Остали приходи -јавна хигијена група 679- трећа лица	500.000	500.000
4	614132,6142	Приходи од зоохигијене за трећа лица	800.000	800.000
5	614509	Услуге хватање паса луталица	20.000.000	20.000.000
6	614633	Услуге сакупљања угинулих живот.	1.500.000	1.500.000
7	614595	Приход од префактурисања зоохигијене	8.500.000	8.500.000
8	643601 643801,643018, 643022,6464301 ,643023	Приходи од донација ,субвенција из буџета	3.000.000	**6.000.000**
9	67941,67913, 6791	Остали непоменути приходи	4.500.000	4.500.000
	Укупан приход		141.800.000	**144.800.000**

Ребалансом Програма пословања за 2023. годину планира се увећање прихода од донације и субвенције из буџета услед набавке нових возила у претходној години из средстава буџета.

Укупан приход службе „Изношења смећа“

Р.б	Конто	Структура прихода	План2023. без ПДВ	Ребаланс 2023. без ПДВ
1	614/101,103,104,142 ,105.111,614461	Приход од грађана	252.000.000	**263.000.000**
2	614210	Приход од привреде	130.000.000	**138.000.000**
3	614595,614225,6145 94,614595,614225,6 14226,614227	Приход од услуга по налогу	500.000	500.000
4	614212,614252,6144 02,614450,614451	Приход од ванредних услуга	5.000.000	5.000.000
5	66211,66222	Приход од камате	2.500.000	2.500.000
6	67941	Приход од парничких поступака -такси	8.000.000	8.000.000
7	650012	Приход од закупа контејнера	800.000	800.000
8	643002,643019,6430 20,643021,643302,6 43702	Приход од донација, субвенције из буџета	6.000.0000	**13.082.772**
9.	649022,649019	Приход од донација ИПА		**9.000.000**
10.	614/261	Приход од продаје секундарног отпада	1.500.000	**2.200.000**
11.	6920	Остали приходи	2.000.000	2.000.000
Укупан приход			408.300.000	**444.082.772**

Ребалансом Програма пословања за 2023. годину планира се увећање прихода по следећим ставкама:

- Приход 1. и 2. чини фактурисану реализацију од вршења услуга грађанима и привреди. Планира се увећање прихода од привреде и грађана на основу нових корисника као и ревизије постојећих задужења.
- Приход 8. је приход од донација и субвенција из буџета - планира се већи приход услед набавке нових возила у претходној години из средстава буџета
- Приход 9. је приход од донација ИПА- планира се приход услед набавке комуналне опреме из донације ИПА у претходној години.
- Приход 10. је приход од продаје секундарног отпада- планира се повећање прихода услед продаје расходоване комуналне опреме.

Укупан приход сектор „Градско зеленило“

Р.б.	Конто	Структура прихода	План 2023. без ПДВ	Ребаланс 2023. без ПДВ
1	614001,614106,614158,614159,614341,614403	Продаја сопствених производа	6.000.000	**7.000.000**
2	614530	Услуге по Програму	92.500.000	92.500.000
3	614532	Услуге по Програму-плажа	16.500.000	16.500.000
4	6800	Приход од усклађивања шума	10.000.000	10.000.000
5	614225,614226,614227,614231,614594	Приход по налогу и префактурисање	2.000.000	2.000.000
6	60400	Приход од трговачке робе	3.700.000	**5.000.000**
7	643005,643010,643011,643012,643013,643014,643015,643016,643017	Приход од донација	4.500.000	4.500.000
8	6791	Остали приходи	200.000	200.000
		Укупан приход	135.400.000	**137.700.000**

Ребалансом Програма пословања за 2023. годину планира се увећање прихода по следећим ставкама:
Приход 1. чини приход од продаје производа и услуга за 2023. годину, а односи се на планирану продају садног материјала, дрвне масе, сезонског цвећа, новогодишњих јелки-планира се увећање услед веће заинтересованости за куповину ове врсте призвода.
Приход 6. чини приход од трговачке робе - планира се увећање због веће продаје комуналнух типских посуда.

Структура укупних расхода

Укупни расходи по Ребалансу су планирани већи за 41.082.772 динара. Планирани већи расходи су код набавке вредности продате робе - због увећаног промета, расходи запослених због исплате јубиларних награда и обуке возача, расходи производних услуга, трошкова амортизације, раста трошкова текућег одржавања и поправке, трошкова закупа и трошкова непроизводних услуга.

Рб.	Назив расхода	Конто	План 2023	Ребаланс 2023	Инд. 5/4
1	2	3	4	5	6
1	Набавна вредност продате робе	50101	5.000.000	**5.700.000**	114
2	Трошкови материјала	5110,1,5,5111	25.225.000	25.225.000	100
3	Трошкови ситног инвентара (к.н и рачун.)	51502	4.050.000	4.050.000	100
4	Трошкови канцелар материјала и штампа	51201	1.800.000	900.000	200
	Тошкови тонера	511/0		900.000	0
5	Трошкови резервних делова	51404	7.500.000	7.500.000	100
6	Трошкови ауто гума	51203	2.500.000	2.500.000	100
7	Трошкови ХТЗ	512/06	8.000.000	8.000.000	100
8	Утрошена електрична енергија	51300	14.000.000	14.000.000	100
9	Утрошено уље и мазиво	51305	2.000.000	2.000.000	100
10	Утрошен дизел гориво и бензин	51301,41	45.000.000	45.000.000	100
11	Утрошен бутан,кисеоник,угаљ	51306	800.000	800.000	100
12	Трошкови зарада и накнада (бруто)	5200,55	300.227.648	300.227.648	100
14	Трошкови пореза доприн. послод.	52101	45.484.489	45.484.489	100
15	Трошкови накнада по уговору о делу	52200	990.000	990.000	100
16	Трошкови накнада уговора о привр. и повр пословима	5240	1.296.000	1.296.000	100
17	Трошкови накнада чланарина НО	52600	569.620	569.620	100
18	Трошкови превоза радника са порезом, дневнице, накнада трошкова на сл. путу	52910,101,12,11 3,401,402,412,0 3,04,07	12.750.000	12.750.000	100
19	Трошкови изнајмљивања људских ресурса	528			100
20	Солидарна помоћ у случају смрти и лечења	52904,05	250.000	250.000	100
21	Солидарна помоћ ради ублажавања мат.положаја	529/02	12.000.000	12.000.000	100
22	Јубиларне награде	52903	4.165.000	**7.287.772**	175
23	Трошкови накнада физичким лицима по основу осталих уговора	52509	2.115.000	2.115.000	100
24	Трошкови инвалиднине	529006	18.000	18.000	100
25	Трошкови новогодишњих пакетића	529	1.400.000	1.400.000	100
26	Трошкови ПТТ	531,03,06	450.000	450.000	100
27	Трошкови интернета, фиксн. и мобил.телефона	5310/0,1,2,4,5	2.230.000	2.230.000	100
28	Трошкови текућег одржавања и поправке	5329	130.000.000	**150.000.000**	115
29	Трошкови текућег одржавања	53290	4.500.000	**3.600.000**	80
30	Трошкови закупа посл. простора	533,00,04	3.620.000	**5.520.000**	152

31	Трошкови рекламе и пропаганде	535/00	300.000	**400.000**	133
32	Трошкови одлагања комуналног отпада	539,41	61.000.000	61.000.000	100
33	Остале производне услуге, поправка, сервис, ремонт, брав.зид. радови	539/01,10,.99..	8.640.000	**10.530.000**	121
34	Трошкови механизације	53900	8.000.000	8.000.000	100
35	Трошкови грејања	53961	1.300.000	1.300.000	100
36	Трошкови путарине	53920	300.000	300.000	100
37	Трошкови утрошене воде	539,60,62,	1.300.000	1.300.000	100
38	Трошкови амортизације	540,01	33.000.000	**43.000.000**	130
39	Резервисања за трошк. обнављања дугогодишњих засада	542,0	1.000.000	1.000.000	100
40	Трошкови здравс.прегледа и стручног образовања, ревизија, часописи , конс.услуге, обука возача,процедура , управљање, процена имовине	550,00,02/031,005/020/032/034/035/042/041/091/30/043/007,101,035,06,101	6.200.000	**10.730.000**	173
41	Трошкови зоохигијене-ветеринарске услуге	550,03,04	3.800.000	3.800.000	100
42	Трошкови прегледа садног материјала и воде	550,505	300.000	300.000	100
43	Трошкови техничког прегледа	550,102	550.000	**700.000**	127
44	Трошкови регистрације	550,105	750.000	**600.000**	80
45	Остале непроизв. услуге (лиценца и процена ризика)	550,99,011,020	6.635.000	**5.835.000**	87
46	Трошкови одржавања информационог система	550,06	3.600.000	3.600.000	100
47	Трошкови репрезентације	551/1,/10/101/111/13/14/19	900.000	900.000	100
47	Премије осигурања	552,00,01,202	7.645.500	7.645.500	100
48	Трошкови платног промета	553,00	1.200.000	1.200.000	100
49	Трошкови чланарине, коморама	55400,55410	700.000	700.000	100
50	Порез на коришћење грађев. земљишта оружје, превоз	555,00,105,107,14	1.700.000	1.700.000	100
51	Остали нематеријални трошкови (оглас информисање катастар)	559,04,07,99	800.000	**1.100.000**	138
52	Судски трошкови и таксе	559,01,02	9.500.000	9.500.000	100
53	Расходи камата	56211,12,20,40,81,88	60.000	**300.000**	500
54	Расходи по основу дир. отп. потр.	576,01,02,05	80.000	80.000	100

55	Остали непом.расходи (казне,пенали,расход по ситним рачунима-)	579,97,98,99	500.000	500.000	100
56	Накнаде штете трећим лицима- ујед паса,остало	579,30	8.500.000	8.500.000	100
57	Издаци за хуманитарне активности	579,00	40.000	40.000	100
58	Трошкови спорова	579,50	5.200.000	5.200.000	100
59	Расходи по основу расхода, залиха матер и робе	577,0	200.000	200.000	100
60	Расходи из ранијих година	592,04,1,0	1.000.000	1.000.000	100
61	Обезвређена потраживања-привреда	585,1	2.000.000	2.000.000	100
62	Обезвређена потраживања-грађани	585,,2	2.000.000	2.000.000	100
63	Резервисања за отпремнине	545	3.500.000	3.500.000	100
	Укупни расходи		820.141.257	**861.224.029**	105

План добити за 2023. годину

Укупан приход 2023.	Укупан расход 2023.	Укупна добит 2023.
861.312.772	**861.224.029**	**88.743**

Прилог 5.

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2023. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ			
			План 31.03.2023.	Ребаланс 30.06.2023.	Ребаланс 30.09.2023.	Ребаланс 31.12.2023.
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	1.127.155	1.120.047	1.118.939	1.124.831
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	3.700	3.650	3.600	3.550
010	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	3.700	3.650	3.600	3.550
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	902.250	895.200	894.150	890.100
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	574.000	573.000	572.000	570.000
023	2. Постројења и опрема	0011	243.000	231.000	223.000	215.000
024	3. Инвестиционе некретнине	0012	3.250	3.200	3.150	3.100
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и	0013	82.000	88..000	96.000	102.000

	опрема у припреми					
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	218.000	218.000	218.000	228.000
04 и 05	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	3.205	3.197	3.189	3.181
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019	2.417	2.417	2.417	2.417
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020				
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021				
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022				
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023				
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024				
046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025				

047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026				
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027	788	780	772	764
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028				
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029	1.000	3.725	3.725	3.725
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058)	0030	132.106	148.852	165.242	173.082
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	10.150	9.730	8.920	8.560
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	8.300	8.000	7.300	7.000
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033	350	330	320	310
13	3. Роба	0034	1.500	1.400	1.300	1.250
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035				
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036				
14	II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037				
20	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	100.122	120.122	137.122	145.122
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	100.000	120.000	137.000	145.000
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040				
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041				
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042				

206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043	122	122	122	122
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044	4.634	1.800	2.000	2.200
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	1.500	1.800	2.000	2.200
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046	3.134			
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	500	500	500	500
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049				
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050				
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051	500	500	500	500
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052				
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053				
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054				
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055				
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056				
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	15.000	15.000	15.000	15.000
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	1.700	1.700	1.700	1.700
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	1.260.261	1.272.624	1.287.906	1.301.638

88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	39.000	41.000	41.000	41.000
	ПАСИВА					
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	788.260	827.586	827.297	826.030
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	844.656	844.656	844.656	844.656
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	37.000	36.500	36.000	35.500
дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРГУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407				
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	3.111	42.937	43.148	1.573
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	1.791	42.292	42.292	1.484
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	1.320	645	856	89
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411				
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	96.507	96.507	96.507	55.699
350	1. Губитак ранијих година	0413	96.507	96.507	96.507	55.699
351	2. Губитак текуће године	0414				
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	37.000	41.000	41.000	41.000

40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	37.000	41.000	41.000	41.000
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	37.000	41.000	41.000	41.000
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418				
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419				
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420				
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421				
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422				
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423				
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424				
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425				
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426				
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427				
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428				
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429				
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430				
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	435.001	404.038	419.609	434.608

467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432				
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433				
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434				
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435				
422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436				
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437				
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438				
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439				
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440				
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	2.000	2.000	2.000	2.000
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0046 + 0447 + 0448)	0442	40.000	38.000	38.000	36.000
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	40.000	38.000	38.000	36.000
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	21.500	21.500	21.500	21.500
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	18.000	18.000	18.000	18.000
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	3.500	3.500	3.500	3.500
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	414.501	342.538	358.109	375.108
	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	1.260.261	1.272.624	1.287.906	1.301.638
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	39.000	41.000	41.000	41.000

Прилог 5а

БИЛАНС УСПЕХА

за период од 01.01.2023. до 31.12.2023. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ			
			План 01.01-31.03.2023.	Ребаланс 01.01-30.06.2023.	Ребаланс 01.01-30.09.2023.	Ребаланс 01.01-31.12.2023.
1	2	3	4	5	6	7
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	198.595	418.337	646.350	843.013
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	2.000	5.100	8.250	10.700
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003	2.000	5.100	8.250	10.700
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004				
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	178.595	371.237	566.100	723.380
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	178.595	371.237	566.100	723.380
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	18.000	42.000	72.000	98.933
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012				10.000
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	198.255	419.642	648.944	841.404
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014	1.000	2.250	3.500	5.700

51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	26.000	51.000	83.000	110.875
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	104.255	198.612	290.405	384.389
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	74.970	149.237	223.683	300.228
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	11.358	22.609	33.880	45.484
52, осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	17.927	26.766	32.842	38.677
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	8.000	22.000	33.000	43.000
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021				
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	50.000	119.500	197.510	244.630
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023		2.500	3.500	4.500
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	9.000	23.780	38.029	48.310
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	340			1.609
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026		1.305	2.594	
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	700	1.500	2.000	2.700
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028				
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	700	1.500	2.000	2.700
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КРУСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030				
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031				
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	20	150	250	300
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033				
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	20	150	250	300

563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035				
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036				
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037	680	1.350	1.750	2.400
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038				
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039				
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040				4.000
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	3.000	7.000	11.000	13.600
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	3.000	7.000	10.000	14.520
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	202.295	426.837	659.350	859.313
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	201.275	426.792	659.194	860.224
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	1.020	45	156	
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046				911
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	300	600	700	1.000
59- 69	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1048				
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	1.320	645	856	89

	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050				
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК					
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051				
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052				
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053				
723	**Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА**	1054				
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 -1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055				
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056				
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057				
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058				
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059				
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060				
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ					
	1. Основна зарада по акцији	1061				
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062				

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

у 000 динара

П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ			
		План 01.01-31.03.2023	Ребаланс 01.01-30.06.2023.	Ребаланс 01.01-30.09.2023	Ребаланс 01.01-31.12.2023.
1	2	3	4	5	6
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ					
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	257.221	464.638	694.221	901.883
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	226.721	413.138	612.221	789.183
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003				
3. Примљене камате из пословних активности	3004	500	1500	2.000	2.700
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	30.000	50.000	80.000	110.000
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	214.355	423.762	653.655	856.407
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	100.000	200.000	325.000	418.598
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008				
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	104.255	198.612	290.405	384.389
4. Плаћене камате у земљи	3010	100	150	250	300
5. Плаћене камате у иностранству	3011				
6. Порез на добитак	3012		5.300	6.710	8.120
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	10.000	14.700	23.290	34.000
8. Остали одливи из пословних активности	3014		5.000	8.000	11.000
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	42.866	40.876	40.556	45.476
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016				
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНИЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА					

I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017	10	420	730	740
1. Продаја акција и удела	3018				
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019		400	700	700
3. Остали финансијски пласмани	3020	10	20	30	40
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021				
5. Примљене дивиденде	3022				
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	41.876	40.296	40.296	45.216
1. Куповина акција и удела	3024				
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	41.876	40.296	40.296	45.216
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	41.866	39.876	39.566	44.476
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029				
1. Увећање основног капитала	3030				
2. Дугорочни кредити у земљи	3031				
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032				
4. Краткорочни кредити у земљи	3033				
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034				
6. Остале дугорочне обавезе	3035				
7. Остале краткорочне обавезе	3036				
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037				
1. Откуп сопствених акција и удела	3038				

2. Дугорочни кредити у земљи	3039				
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040				
4. Краткорочни кредити у земљи	3041				
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042				
6. Остале обавезе	3043				
7. Финансијски лизинг	3044				
8. Исплаћене дивиденде	3045				
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046				
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047				
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	257.231	465.058	694.951	902.623
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	256.231	464.058	693.951	901.623
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	1.000	1.000	1.000	1.000
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051				
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	14.000	14.000	14.000	14.000
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053				
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054				
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	15.000	15.000	15.000	15.000

План зарада и запошљавања

Обрачун и исплата зарада у предузећу врши се у складу са Законом о раду, (Сл. гласник РС 24/05,61/05,54/09,75/2014,95/2018), Уредбом о начину и контроли обрачуна и исплате зарада у јавним предузећима (Сл. гласник РС 27/2014), Посебним колективним уговором и Анексом III Посебног Колективног Уговора за јавна предузећа у комуналној делатности на територији Републике Србије, Правилником о раду од 08.07.2022. године и усвојеним Програмом пословања од стране локалне самоуправе.
Маса средстава за зараде (бруто I), на основу бруто цене рада од 31.880,90 динара, предвиђена Програмом пословања за 2023. годину утврђена је у износу од 300.227.648 динара и састоји се од планиране масе средстава за старозапослене, новозапослене као и масе средстава за пословодство. Маса средстава је увећана у односу на претходну годину на основу Уредбе са смерницама за израду програма пословања за 2023. годину и инструкција оснивача. У вредност масе средстава за зараде урачуната је зарада по основу радног учинка, зарада по основу минулог рада као и накнада за исхрану у току рада и регрес за коришћење годишњег одмора, увећање зараде у складу са Законом о раду и Правилником о раду у предузећу. У 2023. години планирано је ангажовање 9 новозапослених на основу Закона о буџетском систему и прибављене сагласности.

Ребалансом Програма пословања за 2023. годину планирано је увећање расхода за исплату јубиларних награда услед повећања броја прималаца исте као и увећања расхода за стручно усавршавање запослених - обука возача.

Прилог број 7

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Р. бр.	Трошкови запослених	План 01.01-31.12.2023.	План 01.01-31.03.2023.	Ребаланс 01.01-30.06.2023.	Ребаланс 01.01-30.09.2023	Ребаланс 01.01-31.12.2023.
1	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	216.920.477	54.169.474	107.845.164	161.648.015	216.920.477
2	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	300.227.648	74.970.400	149.236.400	223.683.800	300.227.648
3	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	345.712.137	86.328.416	171.845.715	257.571.896	345.712.137
4	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	248	248	246	246	248
4.1.	- на неодређено време	228	228	228	228	228
4.2.	- на одређено време	20	20	18	18	20
5	Накнаде по уговору о делу	990.000	36.000	250.000	954.000	990.000
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу	1	1	3	3	1
7	Накнаде по ауторским уговорима					
8	Број прималаца наканде по ауторским уговорима					
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	1.296.000	324.000	648.000	972.000	1.296.000
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	1	1	1	1	1
11	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора	2.115.000	1.280.000	1.914.000	2.115.000	2.115.000
12	Број прималаца наканде по основу осталих уговора					
13	Накнаде члановима скупштине					

14	Број чланова скупштине					
15	Накнаде члановима управног одбора	569.620	142.405	284.810	427.215	569.620
16	Број чланова управног одбора	3	3	3	3	3
17	Наканде члановима надзорног одбора					
18	Број чланова надзорног одбора					
19	Превоз запослених на посао и са посла	12.450.000	2.950.000	5.860.000	8.460.000	11.480.000
20	Дневнице на службеном путу	100.000	40.000	100.000	200.000	300.000
21	Накнаде трошкова на службеном путу	200.000	50.000	450.000	750.000	970.000
22	Отпремнина за одлазак у пензију	3.500.000	1.050.000	1.500.000	2.500.000	3.500.000
23	Број прималаца отпремнине	10	3	4	7	10
24	Јубиларне награде	4.165.000	850.000	**5.000.000**	**6.700.000**	**7.287.772**
25	Број прималаца	26	4	**26**	**35**	**40**
26	Смештај и исхрана на терену					
27	Помоћ радницима и породици радника	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000
28	Солидарна помоћ ради ублажавања неповољног материјалног положаја	12.000.000	12.000.000	12.000.000	12.000.000	12.000.000
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима (новогодишњи пакетићи,инвалиднина)	1.418.000	4.500	9.000	13.500	1.418.000
30	Трошкови стручног усавршавања запослених	740.000	740.000	740.000	**1.390.000**	**1.390.000**

	Планиране набавке	План за 01.01.-31.12.2023	План за 01.01.-31.03.2023.	Ребаланс 01.01.-30.06.2023.	Ребаланс 01.01.-30.09.2023.	Ребаланс 01.01.-31.12.2023.
1.	Набавка расхладних витрина	1.200.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000
2.	Софтвер- за књиговодство и финанасије	3.000.000	3.000.000	3.000.000	3.000.000	3.000.000
3.	Путар - половни	3.000.000	3.000.000	**1.500.000**	**1.500.000**	**1.500.000**
4.	Возила- половна	1.500.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000
5.	Тримери самоходне косачице, моторне тестере,моторне маказе, чамац и дувач	3.330.000	3.330.000	3.330.000	3.330.000	3.330.000
6.	Платформа за орезивање -прикључак возилу	4.000.000	4.000.000	4.000.000	4.000.000	4.000.000
7.	Самоходна машиница за коров	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000
8.	Усисивач за лишће (прикључак за камион или трактор)	700.000	700.000	700.000	700.000	700.000
9.	Посуде за одлагање комуналног отпада – металне од 1100 л (30 ком)	1.200.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000
10.	Набавка половних контејнера			**600.000**	**600.000**	**600.000**
10.	Канцеларијски материјал	900.000	300.000	500.000	700.000	900.000
11.	Набавка тонера	900.000	300.000	500.000	700.000	900.000
12.	Брезови денчићи	900.000	500.000	600.000	700.000	900.000

13.	Четке за чистилицу	700.000	400.000	500.000	600.000	700.000
14.	Челичне четке за чистилицу	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000
15.	Црева за прање улица	400.000	200.000	300.000	400.000	400.000
16.	Црева за фекалну цистерну	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
17.	Млазнице за црева за прање	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
18.	Набавка еко и пвц вреће	400.000	200.000	300.000	400.000	400.000
19.	Храна за псе	6.500.000	1.500.000	3.000.000	5.000.000	6.500.000
20.	Средства за хигијену	950.000	400.000	550.000	700.000	950.000
21.	Лекови за омамљивање паса	150.000	50.000	80.000	120.000	150.000
22.	Шприцеви и игле за омамљивање паса	250.000	50.000	100.000	150.000	250.000
23.	Грађевински материјал и ризла	4.000.000	2.000.000	3.000.000	4.000.000	4.000.000
24.	Индустријски под за прихватилиште	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000
25.	Браварски материјал	2.500.000	500.000	1.000.000	1.800.000	2.500.000
26.	Водоинсталатерски материјал	600.000	200.000	300.000	500.000	600.000
27.	Молерско фарбарски материјал	700.000	400.000	500.000	700.000	700.000
28.	Набавка младих садница биљака	700.000	300.000	400.000	500.000	700.000
29.	Набавка семена цвећа и смеша траве	650.000	250.000	350.000	550.000	650.000
30.	Супстрати, хербициди и пестициди и минерална ђубрива, агротекстил,ц.за заливање	1.300.000	500.000	800.000	1.000.000	1.300.000
31.	Дендро материјал- репро материјал	300.000	100.000	150.000	200.000	300.000
32.	Саксије	150.000	100.000	150.000	150.000	150.000
33.	Засена	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000

34.	Силк,аурто кат главе и мачеви ланца	900.000	300.000	500.000	700.000	900.000
35.	Електро материјал	800.000	200.000	400.000	600.000	800.000
36.	Индустијска со	200.000			200.000	200.000
37.	Хидраулична црева и пратећи материјал	500.000	200.000	300.000	400.000	500.000
38.	Ситан инвентар	2.000.000	500.000	1.000.000	1.500.000	2.000.000
39.	Металне канте 110 л	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
40.	Алат	500.000	150.000	200.000	400.000	500.000
41.	Опрема за рачунаре и рачунарску мрежу	900.000	300.000	400.000	700.000	900.000
42.	Канцеларијски намештај и опрема	600.000	200.000	300.000	400.000	600.000
43.	Резервни делови	7.500.000	2.000.000	4.000.000	6.000.000	7.500.000
44.	Кућица за псе (30 комада)	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000
45.	Пнеуматици	2.500.000	500.000	1.000.000	1.500.000	2.500.000
46.	ХТЗ – опрема	5.000.000	1.000.000	3.000.000	4.000.000	5.000.000
47.	Електрична енергија	14.000.000	3.000.000	6.000.000	10.000.000	14.000.000
48.	Уље и мазиво	2.000.000	500.000	1.000.000	1.500.000	2.000.000
49.	Дизел гориво, бензин	45.000.000	10.000.000	22.000.000	34.000.000	45.000.000
50.	Бутан, кисеоник, угаљ	800.000	200.000	400.000	600.000	800.000
51.	Новогодишњи пакетићи	700.000				700.000
52.	Укупна добра:	**126.405.000**	**46.855.000**	**72.235.000**	**100.025.000**	**125.505.000**
53.	Одлагање комуналног отпада	61.000.000	15.000.000	30.000.000	45.000.000	61.000.000
54.	Трошкови текућег одржавања и поправке	130.000.000	37.500.000	**85.000.000**	**133.000.000**	**150.000.000**
55.	Услуге санирања кровне конструкције	900.000	300.000	500.000	700.000	900.000
56.	Молерске услуге	900.000	300.000	500.000	700.000	900.000

57.	Услуге постављања гипсаних површина	900.000	300.000	500.000	700.000	900.000
58.	Услуге монтаже топлотних линија и грејних тела	900.000		700.000	800.000	900.000
59.	Дератизација, дезинфекција и дезинсекција	550.000	150.000	300.000	450.000	550.000
60.	Услуге процене резервисања отпремнина	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000
61.	Услуге ревизије финансијских извештаја	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000
62.	Услуге израде правних аката и процедура			**990.000**	**990.000**	**990.000**
63.	Услуга у вези са управљањем предузећа			**990.000**	**990.000**	**990.000**
64.	Консултантске услуге анализа пословања предузећа			**600.000**	**600.000**	**600.000**
65	Услуге сече, паковања и лагеровања дрвета	990.000	500.000	990.000	990.000	990.000
66.	Услуга резања грађе	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
67.	Услуге снабдевања воде	1.300.000	350.000	700.000	1.000.000	1.300.000
68.	Спасилачке услуге	1.900.000		500.000	1.400.000	1.900.000
69.	Ветеринарске услуге	3.800.000	1.000.000	2.000.000	3.000.000	3.800.000
70.	Услуге прегледа и узорковања воде	250.000		80.000	250.000	250.000
71.	Услуге прегледа и узорковања садног материјала	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
72.	Услуге одржавања и сервисирања путничког возила	150.000	40.000	80.000	120.000	150.000
73.	Услуге одржавања и сервисирања теретног возила	700.000	150.000	300.000	500.000	700.000
74.	Услуге одржавања и сервисирања електро алата	200.000	50.000	100.000	150.000	200.000
75.	Услуге одржавања и сервисирања телефонске мреже	100.000	50.000	80.000	100.000	100.000
76.	Услуге ремонта надградње аутосмећара			**300.000**	**495.000**	**495.000**

	"Атрик"					
77.	Услуге ремонта надградње аутосмећара "Ресор"			**300.000**	**495.000**	**495.000**
78.	Услуге обраде метала и браварско-заваривачке			**600.000**	**600.000**	**600.000**
79.	Услуге зидарско -тесарских радова			**400.000**	**400.000**	**400.000**
80.	Ремонт хидрауличних пумпи и цилиндара	600.000	200.000	300.000	500.000	600.000
81.	Вулканизерске услуге	400.000	100.000	150.000	300.000	400.000
82.	Услуге одржавања информационог система	3.150.000	800.000	1.600.000	2.400.000	3.150.000
83.	Лиценца за коришћење е фактура са аутоматизацијом	450.000	110.000	220.000	330.000	450.000
84.	Услуге ПТТ	450.000	100.000	200.000	350.000	450.000
85.	Услуге коришћења интернета	600.000	150.000	300.000	450.000	600.000
86.	Услуге мобилне телефоније	500.000	120.000	250.000	400.000	500.000
87.	Услуге фиксне телефоније	330.000	100.000	150.000	250.000	330.000
88.	Услуге гпрс-сервис, уградња нових уређаја, адаптера одржавање	800.000	200.000	400.000	600.000	800.000
89.	Услуге ппп апарата	180.000	180.000	180.000	180.000	180.000
90.	Услуга противпожарне обуке	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000
91.	Услуге лекарског прегледа	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000
92.	Услуга обуке прве помоћи	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000
93.	Услуге снабдевања грејања	1.300.000	700.000	900.000	1.000.000	1.300.000

94.	Услуге штампе	900.000	300.000	500.000	700.000	900.000
95.	Услуге сервисирања рачунарске опреме	400.000	200.000	300.000	350.000	400.000
96.	Услуге одржавања рачунарске мреже и мрежне опреме	500.000	250.000	300.000	400.000	500.000
97.	Услуге осигурања са каском и осигурањем од смрти	7.645.500	1.800.000	3.700.000	6.000.000	7.645.500
98.	Услуге израде информатора	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
99.	Услуге обезбеђења вашара	400.000			400.000	400.000
100.	Монтажа видео надзора	900.000	900.000	900.000	900.000	900.000
101.	Услуга сервисирања расхладних уређаја	200.000	50.000	100.000	150.000	200.000
102.	Монтажа клима у пословним просторијама	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
103.	Услуге ватрогасаца	300.000			300.000	300.000
104.	Услуге дежурства хитне помоћи	350.000			350.000	350.000
105.	Услуга процене имовине предузећа				**800.000**	**800.000**
106.	Изнајмљивање тоалета	500.000			500.000	500.000
107.	Изнајмљивање контејнера	150.000			150.000	150.000
108.	Услуге уговора о делу	990.000	100.000	990.000	990.000	990.000
109.	Услуге техничког прегледа	550.000	200.000	**500.000**	**600.000**	**700.000**
110.	Регистрација возила	750.000	300.000	**500.000**	**550.000**	**600.000**
111.	Услуге прања возила	400.000	150.000	200.000	300.000	400.000
112.	Услуге рекламирања	300.000	300.000	**300.000**	**400.000**	**400.000**
113.	Услуге механизације	8.000.000	2.000.000	4.000.000	6.000.000	8.000.000
114.	Услуге стручне обуке возача	150.000	150.000	**800.000**	**800.000**	**800.000**
115.	Услуге израде акта о процени ризика и	460.000	460.000	460.000	460.000	460.000

	пропратне документације из области безбедности и здравља на раду					
116.	Услуге израде пројекта	990.000	990.000	990.000	990.000	990.000
117.	Услуге надзора	800.000	800.000	800.000	800.000	800.000
118.	Укупне услуге	240.235.500	68.700.000	147.800.000	224.380.000	266.355.500
119.	Инфраструктурно уређење новог гробља(уређење простора између гробних места и ограђивање)	17.710.000	17.710.000	17.710.000	17.710.000	17.710.000
	Укупно радови:	17.710.000	17.710.000	17.710.000	17.710.000	17.710.000
УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ+РАДОВИ		384.350.500	133.265.000	237.745.000	342.115.000	409.570.500

Напомена: вредност набавке дата без пдв-а

10. План инвестиција

	Назив инвестиције	Година почетка финансирања	Година завршетка финансирања	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2022 претходне године	Структура финансирања	Износ према извору финансирања	Ребаланс 2023.година			
								План 01.01.-31.03.2023	Ребаланс 01.01-30.06.2023.	Ребаланс 01.01.-30.09.2023	Ребаланс 01.01.-31.12.2023.
1	Набавка посуда за одлагање комуналног отпада	2023	2023			Сопствена средства	1.800	1.200	1.800	1.800	1.800
						Позајмљена средства					
						Средства Буџета					
2	Нсбавка возила и остале опреме	2023	2023			Сопствена средства	11.330	12.830	11.330	11.330	11.330
						Позајмљена средства					
						Средства Буџета					
3	Инфраструктурно уређење Новог гробља(завршетак радова прве фазе другог дела радова и наставак уређења простора између гробних места и ограђивање) са пројектном документацијом и надзором	2022	2022		73.402	Средства Буџета	19.500	19.500	19.500	19.500	19.500
						Позајмљена средства					
		2020	2022		73.402	Сопствена средства	4.100				4.100
4	Набавка расхладних витрина	2023	2023			Сопствена средства	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
						Позајмљена средства					
						Средства Буџета					
5	Софтвер за књиговодство и финансије	2023	2023			Сопствена средства	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	Укупно						**40.930**	37.730	**36.830**	**36.830**	**40.930**

Ребалансом Програма пословања за 2023. години ЈКП "Стари град" Шабац планира да из сопствених средстава уложи у опремање 17.330.000 динара: набавка расхладних витрина у вредности од 1.200.000 динара, комуналних посуда у вредности од 1.800.000 динара, набавка књиговодственог програма у вредности од 3.000.000 динара, набавка возила и остале опреме у вредности од 11.330.000 динара. За инфраструктурно уређење Новог гробња у 2023. години плнира се завршетак радова прве фазе другог дела и наставак радова на уређењу са одговарајућим пројектом и надзором. За наведену инвестицију град је из буџетских средстава определио износод 20.000.000 динара (19.500.000 динара без пдв-а) а предузеће из сопствених средстава 4.100.000 динара.

Критеријуми за коришћење средстава за посебне намене

Прилог 17

у динарима

Р. б р.	Позиција	План 01.01-31.12.2023	План за 01.01.-31.03.2023	Ребаланс 01.01.-30.06.2023	Ребаланс 01.01.-30.09.2023	Ребаланс 01.01-31.12.2023
1	Спонзорство					
2	Донације					
3	Хуманитарне активности	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
4	Спортске активности	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
5	Репрезентација	900.000	300.000	500.000	700.000	900.000
6	Реклама и пропаганда	**300.000**	**200.000**	**250.000**	**350.000**	**400.000**

Ребалансом се планирају средства за рекламу и пропаганду у износу од 400.000 динара за потребе спровођења инфо кампање према корисницима комуналних услуга.

ЈКП "СТАРИ ГРАД" ШАБАЦ
ДИРЕКТОР
АЉОША ГАРИБОВИЋ, дипл.правник

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ СТАРИ ГРАД ШАБАЦ 3

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ
"СТАРИ ГРАД" ШАБАЦ
Зеке Буљубаше бб
☎ **Директор 334-618, Централа 334-613 Факс 334-620, Жиро рачун 160-2276-38**

Бр. 430211

Дана: 02.06. 2023. године

На основу чл. 15. Статута ЈКП "Стари град" Шабац Надзорни одбор ЈКП "Стари град" Шабац на својој 44. редовној седници одржаној дана 02.06.2023. године донео је следећу:

О Д Л У К У

Усваја се Ребаланс Програм пословања ЈКП “Стари град” Шабац за 2023. годину

ЈКП “ СТАРИ ГРАД” ШАБАЦ
ПРЕДСЕДНИК НАДЗОРНОГ ОДБОРА

Драган Симић

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ "СТАРИ ГРАД" ШАБАЦ

На основу члана 59. Закона о јавним предузећима, („Сл. гласник РС“ број 15/16 и 88/19) и члана 39. и 131. Статута града Шапца („Сл. лист града Шапца“ број 5/19), Скупштина града Шапца, на седници од 15.06.2023. године донела је:

О Д Л У К У

О ДАВАЊУ САГЛАСНОСТИ НА РЕБАЛАНС ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЈКП „СТАРИ ГРАД“ ШАБАЦ ЗА 2023. ГОДИНУ

1. ДАЈЕ СЕ сагласност на Одлуку о усвајању Ребаланса Програма пословања ЈКП „Стари град“ Шабац за 2023. год. коју је донео Надзорни одбор Јавног предузећа на седници одржаној 02.06.2023. године број 4302/1 .

2. Ову Одлуку објавити у „Службеном листу града Шапца и општина Богатић, Владимирци и Коцељева“.

СКУПШТИНА ГРАДА ШАПЦА
БРОЈ:020-00-264/2022-14

ПРЕДСЕДНИК СКУПШТИНЕ

Немања Пајић