

ЈП "Путеви" Крагујевац

Број: 05-918

Датум: 14.12.2022.

КРАГУЈЕВАЦ

**ГОДИШЊИ ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА
ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ "ПУТЕВИ" КРАГУЈЕВАЦ
ЗА 2023. ГОДИНУ**

НАЗИВ:
СКРАЋЕНИ НАЗИВ:
СЕДИШТЕ:
ДЕЛАТНОСТ:
ОСНИВАЧ:
КОНТАКТ:
ИНТЕРНЕТ АДРЕСА:
МАТИЧНИ БРОЈ:
ПИБ:

Јавно предузеће „ ПUTEВИ“ Крагујевац
ЈП „ ПUTEВИ“ Крагујевац
Крагујевац, Николе Пашића бр. 6
Изградња путева и аутопутева
Град Крагујевац
034/334-864;
putevikragujevac@gmail.com
20026774
1003810162

САРЖАЈ

1. ОПШТИ ПОДАЦИ	3
1.1. Статус, правна форма и делатност	3
1.2. Мисија и Визија	4
1.4. Дугорочни и средњорочни план пословне стратегије и развоја	4
1.5. Организациона шема	5
2. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2022. ГОДИНИ	6
2.1. Процењени физички обим активности	6
2.2. Биланс стања, Биланс успеха и Извештај о токовима готовине	7
2.3. Анализа остварених индикатора пословања	17
2.4. Разлози одступања у односу на планиране индикаторе	18
2.5. Спроведене активности на унапређењу процеса пословања и корпоративног управљања	18
3. ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2023. ГОДИНУ	19
3.1. Циљеви у 2023. години	19
3.2. Кључне активности потребне за достизање циљева	30
3.3. Анализа тржишта	19
3.4. Ризици у пословању и план управљања ризицима	19
3.5. Планирани индикатори за 2023. годину	21
3.6. Планиране активности на унапређењу корпоративног управљања	21
4. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА	23
4.1. Биланс стања, Биланс успеха и Извештај о токовима готовине	23
4.2. Структура планираних прихода и расхода	34
4.3. Ценовник	
4.3. Износ и динамика прихода из буџета ЈЛС	35
4.4. Намена коришћења средстава из буџета ЈЛС	35
4.5. Трошкови запослених	36
5. ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ	38
6. ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА	39
6.1. Структура запослених по секторима/организационим јединицама	39
6.2. Квалификациона, старосна, полна и структура по времену у радном односу запослених и Квалификациона и полна структура Председника и чланова Надзорног одбора	40
6.3. Слободна и упражњена радна места и додатно запошљавање	41
6.4. Средства за зараде запослених	43
6.5. Накнаде Председнику и члановима Надзорног одбора	45
6.6. Накнаде за рад Комисије за ревизију	46
7. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ	
8. ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ	49
8.1. Средства за набавку добара, радова и услуга за 2023. годину	50
8.2. Детаљно образложење планираних набавки добара, радова и услуга за 2023. годину	50
9. ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА	51
10. КРИТЕРИЈУМИ ЗА КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТАВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ	51
10.1. Средства за посебне намене	51
10.2. Критеријуми за коришћење средстава за рекламу и пропаганду	51
10.3. Критеријуми за коришћење средстава за репрезентацију	51

1. ОПШТИ ПОДАЦИ

1.1. Статус, правна форма и делатност јавног предузећа

Скупштина Града Крагујевца донела Одлуку о оснивању Јавног предузећа „Путеви“ Крагујевац (Сл. лист Града Крагујевца бр. 37/2017-пречишћен текст, 17/2019 и 29/2020), којом Јавно предузеће „Предузеће за изградњу града Крагујевца“ наставља да ради као Јавно предузеће „Путеви“ Крагујевац и којом се одређује делатност Јавног предузећа „Путеви“ Крагујевац.

Седиште Јавног предузећа „Путеви“ Крагујевац је у улици Николе Пашића број 6.

Унутрашња организација и систематизација радних места Предузећа ближе се уређује Правилником о унутрашњој организацији и систематизацији радних места.

Одлуком о оснивању Јавног предузећа утврђено је да Јавно предузеће „Путеви“ Крагујевац (Сл. лист Града Крагујевца бр. 37/2017-пречишћен текст, 17/2019 и 29/2020), у даљем тексту: Предузеће, обавља своју делатност као јединствена радна целина.

ЈП „Путеви“ Крагујевац обавља делатност управљања општинским путевима и улицама.

Претежна делатност предузећа је:

42.11- Изградња путева и аутопутева

У оквиру претежне делатности ЈП „Путеви“ Крагујевац обавља следеће послове: организовање и обављање стручних послова на изградњи, реконструкцији, одржавању и заштити јавних путева ***и некатегорисаних путева*** града Крагујевца; коришћење јавног пута ***и некатегорисаног пута*** (организовање и контрола наплате накнада за употребу јавног пута и ***некатегорисаног пута***, вршење јавних овлашћења и сл.) ;

заштита јавног пута и ***некатегорисаног пута***;

вршење инвеститорске функције на изградњи и реконструкцији јавног и ***некатегорисаног пута***;

уступање радова на одржавању јавног и некатегорисаног пута,

организовање стручног надзора над изградњом, реконструкцијом, одржавањем и заштитом јавног пута и ***некатегорисаног пута***;;

планирање изградње, реконструкција, одржавање и заштите јавног пута и некатегорисаног пута,

означавање јавног пута и ***некатегорисаног пута***;

вођење евиденције о јавним ***и некатегорисаним путевима*** и саобраћајно-техничким подацима за те путеве;

Вршење јавних овлашћења поверених законом

У оквиру делатности, предузеће може обављати и друге делатности у складу са Статутом Предузећа, ***уз претходну*** сагласност оснивача, а претежна делатност Предузећа је изградња путева и аутопутева, шифра делатности 42.11.

1.2. Мисија и Визија

Мисија ЈП "Путеви" Крагујевац је континуирано, свеобухватно деловање у циљу обезбеђења корисницима градских улица, општинских и некатегорисаних путева проходности, безбедности и комфорности , да привреди омогући квалитетну инфраструктурну базу за развој, да заштити животну средину и потребе угрожених учесника у саобраћају, као и да обезбеди испуњење очекивања запослених и спољних сарадника предузећа.

Визија ЈП "Путеви" Крагујевац : Град Крагујевац са околином јесте добро повезана урбана целина где се са сваке на сваку тачку стиже сигурно, безбедно, комфортно било којим видом превоза уз најмањи напор, трошкове и угрожавање животне средине.

1.3. Дугорочни и средњорочни план пословне стратегије и развоја

Основ за израду планова пословне стратегије и развоја је претпоставка да ће ЈП „Путеви“ Крагујевацу целом планском периоду наставити да обављају све делатности које су му поверене, као и да ће му оснивач поверити или пренети у надлежност и обављање додатних делатности, али и да ће Предузеће понудити своје услуге на тржишту. С обзиром на дуг период који је обухваћен планом није немогуће да дође до промене стратешких праваца, метода и циљева развоја од стране оснивача. Управо због тога, а како би се ови планови реализовали, први и основни предуслов јесте чврст и јасан став оснивача о томе какво ЈП „Путеви“ Крагујевац, жели у будућности. ЈП „Путеви“ Крагујевац је и до сада било дужно да ревидира и усклади своје планове и стратегије са захтевима оснивача, имајући пре свега у виду потребе грађана, тако да није искључено да ће тога бити и у будућности.

1.4. Организациона шема

Органи Предузећа су надзорни одбор и директор. Правилником о организацији и систематизацији послова у ЈП „Путеви“ Крагујевац, који је израђен у складу са одредбама члана 24. став 2. и 3. Закона о раду, којим је предвиђено да се правилником утврђују организациони делови код послодавца, назив и опис послова, врста и степен стручне спреме, односно образовања и други посебни услови за рад на тим пословима, а може се утврдити и број извршилаца. Правилником су обједињени поједини послови, измењена је структура одређених организационих делова, све у циљу боље и ефикасније организације рада и у зависности од врсте и карактера послова који се извршавају, према техничко - технолошкој повезаности и груписању сродних послова, унутрашња организација рада Предузећа је према делокругу рада, извршена у **четири** службе као посебне организационе јединице и то: **Управа, Сектор путне инфраструктуре.**



Чланови НО су именовани на основу:

1. Решење Скупштина Града Крагујевца о именовању члана Надзорног одбора - Биљана Матијевић, дипл.правник по Решењу Скупштине Града бр.112-130/18-I од 15.06.2018.год.,
2. Решење Скупштина Града Крагујевца о именовању члана Надзорног одбора - Никола Урошевић, по Решењу Скупштине Града бр. 112-1454/20-I од 14.09.2020.
3. Решење Скупштине Града Крагујевца број 112-1564/17- I од 24.11.2017.год. којим је именован Јакша Симићевић, дипл.инж.геодезије за председника НО као представник Града, сви са мандатом од четири године.

Никола Милетић, по занимању дипломирани саобраћајни инжењер, именован је по Решењу Скупштине Града Крагујевца бр.112-332/18 од 23.03.2018. године, за директора ЈП „Путеви“ Крагујевац, по спроведеном конкурс.

2. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2022. ГОДИНИ

2.1. Процењени физички обим активности

Процена физичког обима активности, а која се односи на издавање сагласности као имаоца јавних овлашћења, накнада за раскопавање, накнада по Закону о накнадама за коришћење јавних добара („Сл.лист РС“, бр.95/2018, 49/2019 и 86/2019-усклађени дин.изн.) износи 861.304,00 динара. Приход се односи на услуге извршене у 2021., а наплаћене у 2022. години.

2.2. Биланс стања (прилог 1), Биланс успеха (прилог 1а) и Извештај о токовима готовине (прилог 1б)

Биланс стања за 2022 год.-Прилог 1

Обртна имовина је увећана захваљујући потраживањима од купаца, као и новчаним средствима на рачуну Предузећа

Обртна имовина

1. Потраживања од купаца по осн.услуга предузећа као управљача пута (АОП 39)
2. Друга потраживања која се односе на потраживања по основу претплате за порез на пренос апсолутних права. (АОП 47)

Биланс успеха за 2022 год.-Прилог 1а

У 2022-ој години надлежност управљача пута према одлуци оснивача прешла је на друго Предузеће, што је довело до очекиваног пада прихода у односу на предходну годину

Токови готовине-прилог 1б

Позиција остали приливи из пословања је мања у односу на планирану услед смањења обима посла, што је уједно довело и до смањења у односу на планиране одливе готовине.

				Прилог 1
БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2022. године				
у 000 динара				
Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План на дан 31.12.2022.	Реализација (процена) на дан 31.12.2022.
1	2	3	4	5
	АКТИВА			
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001		
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА	0002	32,660	32,660
	(0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)			
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА	0003	380	380
	(0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)			
010	1. Улагања у развој	0004		
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	380	380
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	0009	32,280	32,280
	(0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)			
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	31,703	31,703
023	2. Постројења и опрема	0011	242	242
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	335	335
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	0018		
	(0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)			
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 (хартине 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	0030	5,740	6,975
	(0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)			
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	2	496
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	2	496
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	4,100	5,210
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	4,100	5,210
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	0044	479	1,169

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	86,572	86,572
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	86,572	86,572
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410		
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411		
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	258,458	258,458
350	1. Губитак ранијих година	0413	249,869	249,869
351	2. Губитак текуће године	0414	8,589	8,589
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	3,326	3,326
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	3,326	3,326
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	3,326	3,326
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	0	0
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421		
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422		
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423		
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	310	310
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430		

	(0045 + 0046 + 0047)			
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045		
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046		
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047	479	1,169
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	1,159	100
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058		
	D. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	38,400	39,635
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060		
	ПАСИВА			
	A. КАПИТАЛ	0401	3,123	3,123
	(0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0			
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	175,009	175,009
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		

	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	31,641	32,876
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432		
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	0	0
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434		
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435		
422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436		
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437		
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438		
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439		
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440		
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	512	502
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	26,133	26,745
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	26,133	26,745
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	4,996	5,629
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	4,996	5,629
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451		
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	0	0
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	38,400	39,635
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457		

Прилог 1а				
БИЛАНС УСПЕХА				
за период од 01.01.2022. до 31.12.2022. године				
Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01- 31.12.2022.	у динара Реализација (процена) 01.01- 31.12.2022.
1	2	3	4	5
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1001	10,000	10,000
	(1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)			
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002		
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	1,000	1,000
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	1,000	1,000
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	9,000	9,000
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	19,339	19,339
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014		
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	586	586
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	13,858	13,858
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	10,326	10,326

521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	1,713	1,713
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	1,819	1,819
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	850	850
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021		
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	1,205	1,205
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023		
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	2,840	2,840
	B. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025		
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026	9,339	9,339
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1027	1,000	1,000
	(1028 + 1029 + 1030 + 1031)			
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028		
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029		
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030		
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031	1,000	1,000
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1032	250	250
	(1033 + 1034 + 1035 + 1036)			
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033		
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	250	250
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	750	750
	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		
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041		
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042		
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ	1043	11,000	11,000
	(1001 + 1027 + 1039 + 1041)			
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ	1044	19,589	19,589
	(1013 + 1032 + 1040 + 1042)			

	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045		
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046	8,589	8,589
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	1049		
	(1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0			
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА	1050	8,589	8,589
	(1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0			
	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	1055		
	(1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0			
	У. НЕТО ГУБИТАК	1056	8,589	8,589
	(1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0			
	І. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057		
	ІІ. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058		
	ІІІ. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059		
	ІV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060		
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ			
	1. Основна зарада по акцији	1061		
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062		

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

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2022.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2022.
1	2	3	4
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	23.901	11.930
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	6.901	1.364
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003		
3. Примљене камате из пословних активности	3004		
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	17.000	10.566
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	23.901	19.385
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	9.623	5.107
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008		
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	14.278	14.278
4. Плаћене камате у земљи	3010		
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		
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	0	
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	0	
1. Продаја акција и удела	3018		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019		
3. Остали финансијски пласмани	3020		
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021		
5. Примљене дивиденде	3022		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	0	
1. Куповина акција и удела	3024		

2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	0	
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	0	
V. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	0	
1. Увећање основног капитала	3030		
2. Дугорочни кредити у земљи	3031		
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032		
4. Краткорочни кредити у земљи	3033		
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034		
6. Остале дугорочне обавезе	3035		
7. Остале краткорочне обавезе	3036		
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037	0	
1. Откуп сопствених акција и удела	3038		
2. Дугорочни кредити у земљи	3039		
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040		
4. Краткорочни кредити у земљи	3041		
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042		
6. Остале обавезе	3043		
7. Финансијски лизинг	3044		
8. Исплаћене дивиденде	3045		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046	0	
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047	0	
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	23.901	11.930
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	23.901	19.385
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050		
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	0	7.455
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	1.159	7.555
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	1.159	100

2.3. Анализа остварених индикатора пословања

Индикатори пословања могу се посматрати и анализирати са више аспеката. У овом случају, оцена достигнућа огледа се у реализацији самог остварења у односу на план.

Процена прихода

Према МРС, одређена пословна промена признаје се као приход када по основу ње постоји вероватноћа прилива економске користи у Предузеће, када степен завршености може да се утврди, када трошкови који су настали за пружање одређене услуге могу поуздано да се измере, или је смањење обавеза резултат те промене.

Уважавајући напред наведени принцип, извршена је процена укупних пословних прихода за период 01.01. – 31.12.2022. године на износ од 10.000.000,00 динара, од чега приходи од субвенција износе 9.000.000,00 динара, Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту 1.000.000,00 динара.

Остали приходи се односе на затварање обавеза по судским пресудама за више укалкулисане камате, трошкове парнице као и трошкове извршитеља у износу 1.000.000,00 динара.

Процена расхода

Према МРС расходи се признају у билансу успеха као смањење будуће економске користи која повезано са смањењем средстава или повећањем обавеза може поуздано да се измери. Моменат плаћања обавезе није услов за признавање расхода.

На основу расположиве документације и процене расхода за 2022 годину процењени укупни расходи су на износ од 19.589.000,00 динара, од чега пословни расходи износе 19.339.000,00 динара, финансијски расходи износе 250.000,00 динара.

Процена резултата

Према евидентираним и процењеним приходима и расходима, у периоду од 01.01.-31.12.2022.године очекује се да Предузеће послује са губитком у износу од 8.589.000,00 динара.

У делу остварења прихода и расхода Програма пословања Предузећа за 2022. годину, у складу са наведеном проценом, оствариће се 100% од планиране вредности прихода. Расходи су у складу са планом-Програмом, пословања

Предузеће послује непрекидно у блокади од 2014. године и висина средстава која је била потребна за деблокирање се кретала од око 300 милиона динара на почетку до око 8 милиона динара током месеца новембра 2022. године.

2.4. Разлози одступања у односу на планиране индикаторе

Може се закључити да није дошло до одступања процењених вредности од планских у 2022. години. Предузеће је остварило мањи приход од продаје производа и услуга на домаћем тржишту АОП 1005 у односу на 2021. годину, због смањеног обима посла, услед преласка послова управљача путева одлуком оснивача на друго предузеће.

2.5. Спроведене активности на унапређењу процеса пословања и корпоративног управљања

Кључни допринос на унапређењу процеса пословања предузећа очекује се од Оснивача стварањем могућности за измирење обавеза Предузећа које су настале у претходном периоду.

Донет је Правилник о унтрашњој организацији и систематизацији послова Јавног предузећа „ПУТЕВИ“ Крагујевац, којим је омогућено унапређење процеса пословања у смислу постављања система који ће омогућити формирање јаке основе за константно унапређење нивоа услуге и општег квалитета обављања поверене делатности од општег интереса од стране оснивача.

Предузеће је претрпело промену своје поверене делатности од стране оснивача, као и усклађивање са Законом о максималном броју запослених, те је кадровски започело бављење новом делатношћу на изузетно ниском нивоу. Из тог разлога било је потребно кадровски оснажити предузеће, као и унапредити ниво знања постојећих капацитета и преоријентисати људство на делимично нову делатност.

Због свега наведеног, предузеће се налазило у раној фази развоја, тј. у фази креирања процеса који су битни за само бављење делатношћу, те није у могућности пре завршетка тих процеса посебно се бавити процесима значајним за корпоративно управљање, али се с друге стране и налази у тренутку када је својим почетним стадијумом развоја готово идеално за осмишљавање таквих процеса од самог почетка, практично на извору настајања основних процеса у предузећу.

3. ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2023. ГОДИНУ

Полазну основу за израду Програма пословања за 2023. годину чине:

- Процена финансијских показатеља за 2022. годину,
- Процењен физички обим активности за 2023. годину,
- Смернице за израду годишњих програма пословања за 2023. годину, односно трогодишњих програма пословања за период 2023-2025. године на основу Уредбе о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2023.годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2023-2025 јавних предузећа и других облика који обављају делатност о општег интереса (члан 60 став 4 Закона о јавним предузећима „Сл.гласник РС број 15/16 и 88/19 и чл.17 став 1 и чл. 42. Став 1 Закона о влади, Сл.гласник 55/2005, 71/2005 (исп), 101/2007, 65/2008, 16/2011, 68/2012 (УС), 72/2012, 7/2014 (УС), 44/2014, 30/2018 (др.закон)).

3.1. Циљеви у 2023. години

Основни циљеви Предузећа за 2023. годину су:

По одлуци оснивача-града Крагујевца послови управљача пута су пренети на ЈКП „Шумадија“ а Предузеће ће у току 2023 године,наставити са реализацијом прилива, одн.прихода остварених у претходној години за измирење текућих обавеза.

Како су циљеви дефинисани за период од годину дана, а у циљу праћења њиховог остварења и извештавања о остварењу (реализацији у односу на план) стручној служби предузећа није могуће да изврши процену планских показатеља због пренетих неизмирених обавеза предузећа која још увек оптерећују биланс.

Као што је на почетку речено, основни циљ Предузећа је остваривање задатака дефинисаних од стране оснивача. Пословање у нестабилном пословном амбијенту представља изазов, поготову у данашње време.

Свака од активности која је покривена организационим деловима Предузећа и предузећем као целином подложна је ризику, због чега је потребно покушати идентификовати ризике, који се могу одразити на пословање Предузећа.

Крајем 2018. односно 2019. године је дошло до трансформације Предузећа, после које су уследиле радикалне промене у односу на претходни начин функционисања, организацију Предузећа и обим и врсту послова које је предузеће обављало.

Како су се све промене, због законом наметнутих рокова, одиграле релативно брзо, без значајнијих сагледавања свих последица које се могу појавити почев од 2019. године, извршена је стабилизација пословања предузећа током 2020. године.

С обзиром на планирани начин и обим финансирања пословања у 2023. години не би требало да се појаве проблеми у погледу довољности прихода и остваривању позитивног резултата пословања на крају године.

Међутим, постоји ризик поремећаја пословања током године, пре свега са аспекта ликвидности. Наиме, Предузеће је изложено принудној наплати по правноснажним судским пресудама. Од брзине и начина преузимања и исплате тих обавеза од стране оснивача, зависиће и дужина трајања тих поремећаја, односно блокаде.

У сваком случају, у циљу постизања максимално могућих резултата и минимизирања евентуалних негативних ефеката, како по Град Крагујевац, тако и по Предузеће, нужна је сарадња свих актера који на то могу да утичу и којима је то у интересу, да се изнађу одговарајућа решења.

Како реорганизација предузећа још увек није окончана, постоје евентуалне одређене претње које нису могле бити идентификоване као и сви евентуални ризици и начин реаговања на њих.

Прилог 3

Пословни ризици и план управљања ризицима

Ризик	Вероватноћа ризика (1)		Утицај ризика (2)		Укупно (3)		Процењени финансијски ефекат у случају настанка ризика (у 000 дин)	Планиране активности у случају појаве ризика
	Избор	Вероватноћа	Избор	Утицај	3=1*2	Ефекат ризика		
Мањи приход од очекиваног	2	Умерена вероватноћа	2	Умерен утицај	4	Умерен ризик	4.000	Недовољно остварење сопствених прихода
Недостатак обртног	3	Висока вероватноћа	3	Висок утицај	9	Критичан	3.200	Повећане субвенције

капитала		оћа		ј		ризик		града Крагујевца за ликвидност
Непоштовање законских и регулаторних обавеза(могу да нас туже)	3	Висока вероватноћа	3	Висок утицај	9	Критичан ризик	21.240.000	Могуће је вансудско поравнање (Тодоровић доо)
Неиспуњавање уговорних обавеза од стране добављача	1	Ниска вероватноћа	1	Низак утицај	1	Низак ризик	1.000	Договор је могућ,пролонгирати рок за реал.уговора

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

3.4. Планирани индикатори за 2023. годину

Предузеће у 2023. години сматра да се уписани капитал неће мењати, да ће се вредност имовина умањити у складу са одговарајућим законима,

Средства субвенција су смањена обзиром да је смањен број активности предузећа као управљача пута.

Предузеће планира да у потпуности реализује текуће расходе из прихода остварених у претходној години.

Прилог 4

Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

		у 000 динара			
		2020. година	2021. година	2022. година	2023. година
Укупни капитал	План			5.367	3.123
	Реализација			3.123	-
	% одступања	0%	0%	-	-

		реализације од плана				
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		0%	0%	0%	0%	
Укупна имовина	План	34.365	33.421	38.400	38.948	
	Реализација	34.126	43.124	39.635	-	
	% одступања реализације од плана		-1%	+29%	-	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		0%	+26%	-11%	-2%
Пословни приходи	План	46.200	56.000	10.000	18.000	
	Реализација	47.358	112.763	10.000	-	
	% одступања реализације од плана		+3%	+101%	-	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		0%	+138%	-91%	+80%
Пословни расходи	План	41.078	43.811	19.339	18.600	
	Реализација	36.859	50.030	19.339	-	
	% одступања реализације од плана		-10%	+14%	-	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		0%	+36%	-61%	-4%
Пословни резултат	План	5.122	12.189	-9.339	-600	
	Реализација	10.499	62.733	-9.339	-	
	% одступања реализације од плана		+105%	+415%	-	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		0%	+498%	-115%	-94%
Нето резултат	План	5.622	8.489	-8.589	0	
	Реализација	7.448	65.046	8589	-	
	% одступања реализације од плана		+32%	+666%	-	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		0%	+773%	-113%	-100%
Број запослених на дан 31.12.	План	17	17	11	11	
	Реализација	17	15	11	-	
	% одступања реализације од плана		0%	-12%	-	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		0%	-12%	-27%	0%
Просечна нето зарада	План	73.677	80.176	117.630	109.564	
	Реализација	68.278	80.038	117.630	-	
	% одступања реализације од плана		-7%	-0%	-	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		0%	+17%	+47%	-7%
Инвестиције	План	751	486	0	0	
	Реализација	723	165	0	-	
	% одступања реализације од плана		-4%	-66%	-	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		0%	-77%	-100%	0%

Напомена: У последњој колони код % одступања реализације у односу на реализацију претходне

године, пореде се план за 2023. годину и реализација из 2022. године.

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

3.5. Планиране активности на унапређењу корпоративног управљања

Предузеће ће се у наредној години ангажовати на побољшању праксе управљања у предузећу, што би требало да доведе до побољшања система одговорности, а што би заједно са делотворним управљањем ризицима и интерним контролама, могло да препозна потенцијалне проблеме и створи повољне услове за одржавање дугорочног развоја Предузећа. Квалитетно корпоративно управљање би требало да доведе до успешнијег пословања и нижих трошкова, што ће заузврат, допринети расту промета услуга и добити, уз истовремено смањење трошкова и обавеза.

Оно што руководећа структура Предузећа намерава у наредној години у циљу унапређења корпоративног управљања, а у зависности од потребе, је да се донесе Кодекс корпоративног управљања на нивоу Предузећа, са наменом да структуру управљања учини транспарентнијом и да покаже посвећеност органа Предузећа добром корпоративном управљању путем развијања и унапређивања, пре свега, поузданог и одговорног руковођења, ефикасног надзорног одбора и пословодства предузећа, одговарајућег нивоа транспарентности и јавности у пословању, као и ефикасног система управљања ризиком и интерне контроле. Садржину кодекса би чиниле писане политике и процедуре којима ће се уредити ова област, а које ће помоћи у спровођењу мера и предузимању одговарајућих радњи ради смањења могућих ризика који могу настати и угрозити предвиђене циљеве у вези са извршењем Програма пословања.

Председник и чланови Надзорног одбора, као и пословодство Предузећа ће се додатно стручно усавршавати из области корпоративног управљања, у складу са програмом Владе РС.

Све наведено у будућем периоду би требало да омогући унапређење корпоративног управљања у Предузећу.

4. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА

4.1. Биланс стања (прилог 5), Биланс успеха (прилог 5а) и Извештај о токовима готовине (прилог 5б)

Прилог 5.

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2023. године

у 000
динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2023.	План 30.06.2023.	План 30.09.2023.	План 31.12.2023.
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				

	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	32.660	32.660	32.660	32.660
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	380	380	380	380
010	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	380	380	380	380
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	32.280	32.280	32.280	32.280
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	31.703	31.703	31.703	31.703
023	2. Постројења и опрема	0011	242	242	242	242
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	335	335	335	335
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				
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 (хартје 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	V. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029				
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058)	0030	6.262	6.262	6.282	6.288
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	500	490	495	496
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	500	490	495	496
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	5.213	5.213	5.213	5.213
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	5.213	5.213	5.213	5.213
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	479	479	479	479
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045				
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046				
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047	479	479	479	479
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048				
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049				
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050				
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051				
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052				
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој	0053				

	вредности					
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	70	80	95	100
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058				
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	38.922	38.922	38.942	38.948
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060				
	ПАСИВА					
	А. КАПИТАЛ					
	(0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	3.414	3.794	3.424	3.123
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	175.009	175.009	175.009	175.009
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	86.863	87.243	86.873	86.572
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	86.572	86.572	86.572	86.572
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	291	671	301	0
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411				
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	258.458	258.458	258.458	258.458
350	1. Губитак ранијих година	0413	258.458	258.458	258.458	258.458
351	2. Губитак текуће године	0414				0
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	3.326	3.326	3.326	3.326
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	3.326	3.326	3.326	3.326
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	3.326	3.326	3.326	3.326

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	V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429	310	310	310	310
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430				
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	31.872	31.492	31.882	32.189
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	503	503	503	503
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 +	0442	26.169	25.489	25.829	26.433

	0448)					
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	26.169	25.489	25.829	26.433
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	5.200	5.500	5.550	5.253
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	5.200	5.500	5.550	5.253
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451				
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	38.922	38.922	38.942	38.948
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457				

							Прилог 5а
БИЛАНС УСПЕХА							
за период од 01.01.2023. до 31.12.2023. године							
						у 000 динара	
Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ				
			План 01.01-31.03.2023.	План 01.01-30.06.2023.	План 01.01-30.09.2023.	План 01.01-31.12.2023.	
1	2	3	4	5	6	7	
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	4,500	9,000	13,500	18,000	

60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002				
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				
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006				
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	4,500	9,000	13,500	18,000
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	4,334	8,629	13,674	18,600
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014				
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	195	380	575	775
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	3,487	6,975	10,452	13,950
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	2,760	5,520	8,280	11,040
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	432	864	1,296	1,728
52, осим 520 и	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	295	591	876	1,182

521						
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	135	270	400	530
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021				
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	202	405	607	811
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023				
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	315	599	1,640	2,534
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	166	371	365	
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026				600
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027				
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028				
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029				
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030				
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031				
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	25	50	75	100
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033				
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	25	50	75	100
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				
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 -	1038				

	1027) ≥ 0					
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				
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	150	350	550	700
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042				
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ	1043	4,650	9,350	14,050	18,700
	(1001 + 1027 + 1039 + 1041)					
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ	1044	4,359	8,679	13,749	18,700
	(1013 + 1032 + 1040 + 1042)					
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	291	671	301	0
	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	1049	291	671	301	0
	(1045 - 1046 + 1047 - 1048) \geq 0					

	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА	1050				
	(1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0					
	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	1055	291	671	301	0
	(1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0					
	У. НЕТО ГУБИТАК	1056				
	(1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0					
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057				
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058				
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059				
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060				
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ					
	1. Основна зарада по акцији	1061				
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062				

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

у 000
динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		План 01.01- 31.03.2023.	План 01.01- 30.06.2023.	План 01.01- 30.09.2023.	План 01.01- 31.12.2023.
1	2	3	4	5	6
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ					
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	4,575	9,150	13,725	18,300
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002				
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003				
3. Примљене камате из пословних активности	3004				
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	4,575	9,150	13,725	18,300
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	4,575	9,140	13,700	18,270
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	957	1,900	2,860	3,997
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008				
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	3,543	7,085	10,611	13,964
4. Плаћене камате у земљи	3010	25	50	75	100
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	50	105	154	209
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015				
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				
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	25	50	75	100
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047				
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	4,575	9,150	13,725	18,300
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	4,575	9,140	13,700	18,270
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	0	10	25	30
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051				
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	70	70	70	70
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	70	80	95	100
---	------	----	----	----	-----

4.2 Структура планираних прихода и расхода

Предузеће у 2023. години планира да оствари укупне приходе у износу од 18.700.000,00 динара, и то из средстава субвенција 18.000.000,00. Остали приходи се односе на затварање обавеза по судским пресудама за више укалкулисане камате, трошкове парнице као и трошкове извршитеља у износу 700.000,00 динара.

Укупни расходи су планирани у износу од 18.700.000,00 динара и то за намене како је приказано у табели која је у прилогу.

4.3. Цене

Обзиром да предузеће неће обављати делатност управљача путева у 2023. години, није поребно да наводимо ценовник услуга.

4.4. Износ и динамика прихода из буџета ЈЛС

Прилог 6.

СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

у динарима

01.01-31.12.2022. године					
Приход	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано (процена)	Неустрошено	Износ неутрошених средстава из ранијих година (у односу на претходну)
	1	2	3	4 (2-3)	5
Субвенције	9.000.000	8.473.101	8.473.101	0	
Остали приходи из буџета*					
УКУПНО					

у динарима

План за период 01.01-31.12.2023. године				
	01.01. до 31.03.	01.01. до 30.06.	01.01. до 30.09.	01.01. до 31.12.
Субвенције	4.500.000	9.000.000	13.500.000	18.000.000
Остали приходи из буџета*				
УКУПНО				

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

4.5 Средства субвенција од оснивача у износу од 18.000.000,00 динара биће искоришћена за следеће намене:

Трошкови материјала, горива и енергије	775.000,00 динара
Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи	13.950.000,00 динара
Нематеријални трошкови	2.464.000,00 динара
Трошкови производних услуга	811.000,00 динара

4.6 Трошкови запослених

Планирана су средства за исплату зарада запосленима и пословодству и износе 12.768.000,00 динара-Б2 за укупно 6 запослених, на основу Посебног колективног уговора за јавна предузећа у комуналној делатности на територији Републике Србије („Службени лист РС бр. 36/17, Анекс I, Анекс II посебног колективног уговора са применом од 01.01.2018. год., Анекс III са применом од 01.01.2020., Анекс IV са применом од 30.09.2020 као и утврђивањем минималне зараде за период 01.01.-31.12.2021. године (Сл. Гласник РС број 116/20 од 16.09.2020.), као и за исплату накнада члановима Надзорног одбора у износу од 735.852,00 динара.

Маса за остале трошкове (накнаде трошкова смештаја и исхране на службеном путу, накнаде трошкова превоза на службеном путу, накнаде трошкова за долазак и одлазак са рада,отпремнина у случају технолошког вишка) планирано је на нивоу 596.020,00 динара према стварним потребама,

Маса зарада за запослене је формирана на основу исплаћених зарада у претходној години.

Елементи зараде (регрес за коришћење годишњег одмора, минули рад, трошкови за исхрану у току рада) се планирају у складу са Посебним колективним уговором за јавна предузећа у комуналној делатности на територији републике Србије ("Сл.гласник РС" бр.27/2015,36/2017-Анекс I,5/2018-Анекс II 94/2019 и Анекс III).

Превоз је планиран у бруто износу од 3.000.00/по запосленом.

На овој позицији је планирана помоћ радницима у износу од 120.020,00 динара
За исхрану и превоз на сл.путу планирано је укупно 10.000.00 динара.

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у
динарима

Р.бр.	Трошкови запослених	План 01.01- 31.12.2022.	Реализација (процена) 01.01- 31.12.2022.	План 01.01- 31.03.2023.	План 01.01- 30.06.2023.	План 01.01- 30.09.2023.	План 01.01- 31.12.2023.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	7.375.654	7.375.654	1.972.146	3.944.292	5.916.438	7.888.584
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	10.325.915	10.325.915	2.760.000	5.520.000	8.280.000	11.040.000
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	12.039.503	12.039.503	3.192.000	6.384.000	9.576.000	12.768.000
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	6	6	6	6	6	6
4.1.	- на неодређено време	4	5	5	5	5	5
4.2.	- на одређено време	2	1	1	1	1	1
5.	Накнаде по уговору о делу						
6.	Број прималаца накнаде по уговору о делу*						
7.	Накнаде по ауторским уговорима						
8.	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима*						
9.	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима						
10.	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*						
11.	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора						
12.	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора*						
13.	Накнаде члановима скупштине						

14	Број чланова скупштине*						
15	Накнаде члановима надзорног одбора	735.852	735.852	183.968	367.936	551.904	735.872
16	Број чланова надзорног одбора*	3	3	3	3	3	3
17	Накнаде члановима Комисије за ревизију						
18	Број чланова Комисије за ревизију*						
19	Превоз запослених на посао и са посла	200.000	200.000	54.000	108.000	162.000	216.000
20	Дневнице на службеном путу						
21	Накнаде трошкова на службеном путу	20.000	20.000	2.500	5.000	7.500	10.000
22	Отпремнина за одлазак у пензију						
23	Број прималаца отпремнине	1	1				
24	Јубиларне награде						
25	Број прималаца јубиларних награда						
26	Смештај и исхрана на терену						
27	Помоћ радницима и породици радника	120.000	120.000	30.000	60.000	80.000	120.000
28	Стипендије						
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	743.339	743.339	25.000	50.000	75.000	100.000
30	Трошкови стручног усавршавања запослених	420.000	420.000	20.000	50.000	75.000	150.000

5. ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ

У 2019. години имало је добит од 27.601.000,00 динара коју је искористило за покривање губитака ранијих година.

Добит за 2020. годину у износу од 9.817.602,00 динара је искоришћена за покриће губитка из ранијих година.

Добит за 2021. години износила је 85.123.000,00 и распоређена је у складу са Одлуком о буџету за 2022. годину.

На основу процене у 2022. години, очекује се губитак у износу од 8.589.000,00 динара.

6. ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

Од формирања Предузећа па све до данас, Предузеће је као најзначајнији ресурс истицала кадрове. Лица запослена у Предузећу имају богато искуство на пословима из области комуналних послова и одржавања улица и саобраћајница, тачније организовања и обављања стручних послова на изградњи и одржавању објеката комуналне инфраструктуре.

Током 2020. Године извршено је усклађивање пословања Предузећа, преузимањем појединих делатности које је обављало Предузеће у надлежности Градских управа Града Крагујевца, а са њима и запослених који су те послове обављали. Водило се рачуна да то буде најквалификованији кадар који ће на најефикаснији и најеконичнији начин обављати поверене послове.

Такође, у циљу успешног спровођења и окончања поступка започете реорганизације, очекује се да нам запослени у органима градских управа Града Крагујевца пруже значајну помоћ у обављању одређених послова.

Иако је већина кадрова у Предузећу високостручна и високообразована, са дугогодишњим искуством, нужно је додатно и континуирано стручно усавршавање истих у складу са променама технологије и замена кадрова који у будућем периоду буду одлазили, новим стручно оспособљеним и квалификованим за рад са новим технологијама.

Планирани број запослених за 2023. годину је непромењен и износи 6 запослених. Укупан број запослених је 11 од чега је 5 радника упућено на рад у ЈКП "Шумадија" Крагујевац.

Планом расхода за 2023. годину предвиђено је за бруто зараде 6 запослених, износ од 12.768.000,00 динара, од тога за зараде пословодства износ од 2.880.000 динара, док се за зараде осталих запослених планира износ од 9.888.000 динара. Наведени износ је износ Б₂.

6.1 Структура запослених по секторима/организационим јединицама

Прилог 8.

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

Редн и број	Сектор / Организацион а јединица	Број систематизова них радних места	Број извршила ца	Број запослен их по кадровск ој евиденц ији	Број запослен их на неодређе но време	Број запослен их на одређен о време
1	Управа	1	1	1	0	1
2	Сектор фин,правних и	7	4	4	4	0
3	Сектор путне инфраст	6	4	4	4	0
4	Сектор саобраћаја	4	2	2	2	0
5						
6						
7						
8						
9						
10						
11						
12						
13						
14						
15						
УКУПНО:		18	11	11	10	1

6.2 Квалификациона, старосна, полна и структура по времену у радном односу запослених и Квалификациона и полна структура Председника и чланова Надзорног одбора

Прилог 9.

Квалификациона структура

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор /Скупштина	
		Број на дан 31.12.2022.	Број на дан 31.12.2023.	Број на дан 31.12.2022.	Број на дан 31.12.2023.
1	ВСС	9	9	3	3
2	ВС	1	1		
3	ВКВ				
4	ССС	1	1		
5	КВ				
6	ПК				
7	НК				
УКУПНО		11	11	3	3

Старосна структура

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2022.	Број запослених 31.12.2023.
1	До 30 година		
2	30 до 40	2	2
3	40 до 50	7	7
4	50 до 60	2	2
5	Преко 60	0	0
УКУПНО		11	11
Просечна старост		45,00	43,00

Структура по полу

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор /Скупштина	
		Број на дан 31.12.2022.	Број на дан 31.12.2023.	Број на дан 31.12.2022.	Број на дан 31.12.2023.
1	Мушки	7	7	2	2
2	Женски	4	4	1	1
УКУПНО		11	11	3	3

Структура по времену у радном односу

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2022.	Број запослених 31.12.2023.
1	До 5 година	0	0
2	5 до 10	1	1
3	10 до 15	2	2
4	15 до 20	6	6
5	20 до 25	2	2
6	25 до 30	0	0
7	30 до 35	0	0
8	Преко 35	0	0
УКУПНО		11	11

6.3 Слободна и упражњена радна места и додатно запошљавање

Прилог 10.

ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.12.2022. године	11		Стање на дан 30.06.2023. године	11
	Одлив кадрова у периоду 01.01-31.03.2023.			Одлив кадрова у периоду 01.07-30.09.2023.	
1	навести основе		1	навести основе	
2			2		
3			3		
4			4		
	Пријем кадрова у периоду 01.01-31.03.2023.			Пријем кадрова у периоду 01.07-30.09.2023.	
1	навести основе		1	навести основе	
2			2		
	Стање на дан 31.03.2023. године	11		Стање на дан 30.09.2023. године	11
Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.03.2023. године	11		Стање на дан 30.09.2023. године	11
	Одлив кадрова у периоду 01.04-30.06.2023.			Одлив кадрова у периоду 01.10-31.12.2023.	
1	навести основе		1	навести основе	
2			2		
3			3		
4			4		
	Пријем кадрова у периоду 01.04-30.06.2023.			Пријем кадрова у периоду 01.10-31.12.2023.	
1	навести основе		1	навести основе	
2			2		
	Стање на дан 30.06.2023. године	11		Стање на дан 31.12.2023. године	11

6.4 Средства за зараде запослених

Прилог
11.

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

у
динарима

Исплата по месецима 2022.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ**			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	5	713.665	142.733	4	529.120	132.280				1	184.545	184.545
II	6	748.984	124.830	5	563.842	112.768				1	185.142	185.142
III	6	818.145	136.357	5	632.102	126.420				1	186.042	186.042
IV	6	830.995	138.499	5	645.452	129.090				1	185.543	185.543
V	6	863.182	143.864	5	670.072	134.124				1	192.110	192.110
VI	6	926.102	154.350	5	719.321	143.864				1	206.781	206.781
VII	6	869.251	144.875	4	545.085	136.271	1	138.623	138.623	1	185.543	185.543
VIII	6	930.978	155.163	4	601.712	150.428	1	139.123	139.123	1	190.143	190.143
IX	6	877.509	146.252	4	544.880	136.220	1	138.873	138.873	1	193.756	193.756
X	6	875.583	145.931	4	550.778	137.695	1	138.623	138.623	1	186.182	186.182
XI	6	897.088	149.515	4	570.080	142.520	1	139.309	139.309	1	187.699	187.699
XII												
УКУПНО	66	9.351.482	1.582.369	50	6.573.444	1.481.680	5	694.551	694.551	11	2.083.486	2.083.486
ПРОСЕК	6	845.439	143.285	5	600.336	133.916	1	138.811	138.811	1	189.579	189.579

* исплата са проценом до краја године

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

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

у
динарима

План по месецима 2023.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	6	920.000	153.333	5	715.584	143.117				1	204.416	204.416
II	6	920.000	153.333	5	715.584	143.117				1	204.416	204.416
III	6	920.000	153.333	5	715.584	143.117				1	204.416	204.416
IV	6	920.000	153.333	5	715.584	143.117				1	204.416	204.416
V	6	920.000	153.333	5	715.584	143.117				1	204.416	204.416
VI	6	920.000	153.333	5	715.584	143.117				1	204.416	204.416
VII	6	920.000	153.333	5	715.584	143.117				1	204.416	204.416
VIII	6	920.000	153.333	5	715.584	143.117				1	204.416	204.416
IX	6	920.000	153.333	5	715.584	143.117				1	204.416	204.416
X	6	920.000	153.333	5	715.584	143.117				1	204.416	204.416
XI	6	920.000	153.333	5	715.584	143.117				1	204.416	204.416
XII	6	920.000	153.333	5	715.584	143.117				1	204.416	204.416
УКУПНО	72	11.040.000	1.840.000	60	8.587.008	1.717.402				12	2.452.992	2.452.992
ПРОСЕК	6	920.000	153.333	5	715.584	143.117				1	204.416	204.416

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

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

у
динарима

План по месецима 2023.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	6	1.064.000	177.333	5	824.000	164.800				1	240.000	240.000
II	6	1.064.000	177.333	5	824.000	164.800				1	240.000	240.000
III	6	1.064.000	177.333	5	824.000	164.800				1	240.000	240.000
IV	6	1.064.000	177.333	5	824.000	164.800				1	240.000	240.000
V	6	1.064.000	177.333	5	824.000	164.800				1	240.000	240.000
VI	6	1.064.000	177.333	5	824.000	164.800				1	240.000	240.000
VII	6	1.064.000	177.333	5	824.000	164.800				1	240.000	240.000
VIII	6	1.064.000	177.333	5	824.000	164.800				1	240.000	240.000
IX	6	1.064.000	177.333	5	824.000	164.800				1	240.000	240.000
X	6	1.064.000	177.333	5	824.000	164.800				1	240.000	240.000
XI	6	1.064.000	177.333	5	824.000	164.800				1	240.000	240.000
XII	6	1.064.000	177.333	5	824.000	164.800				1	240.000	240.000
УКУПНО	72	12.768.000	2.128.000	60	9.888.000	1.977.600				12	2.880.000	2.880.000
ПРОСЕК	6	1.064.000	177.333	5	824.000	164.800				1	240.000	240.000

Распон исплаћених и планираних зарада

у динарима

		Исплаћена у 2022. години		Планирана у 2023. години	
		Бруто 1	Нето	Бруто 1	Нето
Запослени без пословодства	Најнижа зарада	104.701	75.225	104.701	75.225
	Највиша зарада	166.230	118.457	166.230	118.457
Пословодство	Најнижа зарада	185.142	131.714	185.142	131.714
	Највиша зарада	206.781	145.125	206.781	145.125

Маса зарада за запослене формирана је на основу зарада исплаћених у 2022.години

Елементи зараде (регрес за коришћење годишњег одмора, минули рад, трошкови за исхрану у току рада) се планирају у складу са Посебним колективним уговором за јавна предузећа у комуналној делатности на територији републике Србије ("Сл.гласник РС" бр.27/2015,36/2017-Анекс I,5/2018-Анекс II 94/2019 и Анекс III).

6.5 Накнаде Председнику и члановима Надзорног одбора

Висина месечне нето накнаде за рад председника и чланова Надзорног одбора утврђена је у складу са Одлуком оснивача, у следећим фиксним износима:

- месечна нето накнада за рад председника НО у износу од 15.000 динара, и
- месечна нето накнада за рад осталих чланова НО у износу од 12.000 динара (по члану).

Накнаде за рад председника и чланова Надзорног одбора обрачунате су у складу са Закључком Владе РС Број 05-120-4780/2008, а обрачун месечних накнада извршиће се у складу са Одлуком Скупштине Града Крагујевца (Сл.лист града Крагујевца бр. 29/2013) којом је утврђена висина накнаде.

Прилог
12.

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у нето износу

у
динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина реализација 2022. година				Надзорни одбор / Скупштина план 2023. година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	39.000	15.000	12.000	2	39.000	15.000	12.000	2
II	39.000	15.000	12.000	2	39.000	15.000	12.000	2

III	39.000	15.000	12.000	2	39.000	15.000	12.000	2
IV	39.000	15.000	12.000	2	39.000	15.000	12.000	2
V	39.000	15.000	12.000	2	39.000	15.000	12.000	2
VI	39.000	15.000	12.000	2	39.000	15.000	12.000	2
VII	39.000	15.000	12.000	2	39.000	15.000	12.000	2
VIII	39.000	15.000	12.000	2	39.000	15.000	12.000	2
IX	39.000	15.000	12.000	2	39.000	15.000	12.000	2
X	39.000	15.000	12.000	2	39.000	15.000	12.000	2
XI	39.000	15.000	12.000	2	39.000	15.000	12.000	2
XII	39.000	15.000	12.000	2	39.000	15.000	12.000	2
УКУПНО	468.000	180.000	144.000	24	468.000	180.000	144.000	24
ПРОСЕК	39.000	15.000	12.000	2	39.000	15.000	12.000	2

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у бруто износу

у
динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина реализација 2022. година				Надзорни одбор / Скупштина план 2023. година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	61.321	23.585	18.868	2	61.321	23.585	18.868	2
II	61.321	23.585	18.868	2	61.321	23.585	18.868	2
III	61.321	23.585	18.868	2	61.321	23.585	18.868	2
IV	61.321	23.585	18.868	2	61.321	23.585	18.868	2
V	61.321	23.585	18.868	2	61.321	23.585	18.868	2
VI	61.321	23.585	18.868	2	61.321	23.585	18.868	2
VII	61.321	23.585	18.868	2	61.321	23.585	18.868	2
VIII	61.321	23.585	18.868	2	61.321	23.585	18.868	2
IX	61.321	23.585	18.868	2	61.321	23.585	18.868	2
X	61.321	23.585	18.868	2	61.321	23.585	18.868	2
XI	61.321	23.585	18.868	2	61.321	23.585	18.868	2
XII	61.321	23.585	18.868	2	61.321	23.585	18.868	2
УКУПНО	735.852	283.020	226.416	2	735.852	283.020	226.416	2
ПРОСЕК	61.321	23.585	18.868	2	61.321	23.585	18.868	2

6.6 Накнаде за рад Комисије за ревизију. Предузеће неће имати Комисију за ревизију у 2023. години

7. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Предузеће нема кредитних обавеза, нити их планира за 2023. годину. Отуда нема ни план дугорочног и краткорочног задуживања, као ни планове отплате.

8. ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ

8.1 Средства за набавку добара, радова и услуга за 2023. годину

Прилог 15.

ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА

у
динарима

Редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација (процена) у 2022. години	План 01.01-31.03.2023.	План 01.01-30.06.2023.	План 01.01-30.09.2023.	План 01.01-31.12.2023.
Добра						
1.	Трошкови канцеларијског материјала	57.500	7.500	15.000	22.500	30.000
2.	Трошкови осталог материјала-ЦД	20.001	12.500	25.000	37.500	50.000
3.	Трошкови материјала за одрж. хигијене	10.000	3.750	7.500	11.250	15.000
4.	Трошкови пом. материјала- кабал и сл.					
5.	Трошкови гума за аутомобиле					
6.	Поклон пакети за Нову годину за децу					
7.	Трошкови набавке ХТЗ опреме					
8.	Трошкови репрезентације	50.000	12.500	25.000	37.500	50.000
9.	Трошкови стручне литературе					
Укупно добра:		137.501	36.250	72.500	108.750	145.000
Услуге						
1	Трошкови ел. енергије у посл. простору - центр. набавка	460.036	170.000	340.000	510.000	680.000
4	Трошкови телефона- фиксни - центр. набавка	20.000	5.000	10.000	15.000	20.000
5	Трошкови мобилних телефона - центр. набавка	115.000	30.000	60.000	90.000	120.000
6	Трошкови интернета - центр. набавка	41.000	10.250	20.500	30.750	41.000
7	Трошкови ПТТ услуга	3.333	750	1.500	2.250	3.000

8	Трошкови паркирања	833				
9	Трошкови одржавања рачунара -центр.набавка	75.000	21.250	42.500	64.000	85.000
10	Трошкови одрж.штампача,рец.тонера -центр.набавка	18.000	6.250	12.500	18.750	25.000
12	Трошкови одржавања чистоће	32.400	9.300	18.600	27.900	37.200
13	Трошкови воде	54.000	21.000	42.000	53.000	84.000
14	Трошкови усл.заштите на раду	70.005	18.000	36.000	54.000	72.000
15	Трошкови одржавања софтвера	263.000	81.000	162.000	243.000	324.000
17	Трошкови осталих непроизводних услуга	150.000	45.000	90.000	135.000	180.000
18	Остале непроизводне услуге	0				
19	Трошкови стручних услуга-гео усл.Дир	0				
20	Трошкови лиценци	0	10.000	10.000	10.000	10.000
21	Трошкови усл.чишћ.посл.простора	100.008	36.000	72.000	108.000	144.000
22	Трошкови усл.рач.ревизије	150.012	45.000	90.000	135.000	180.000
23	Трошкови стручног образов.запосл	420.000	37.500	75.000	112.500	150.000
24	Трошкови осигурања лица од одговор	0				
25	Трошкови платног промета-УЈП,ОТП	105.000	26.250	52.500	78.750	105.000
26	Трошкови вештачења	75.000	18.750	37.500	56.250	75.000
27	Трошкови адвокатских услуга	768.000	230.000	460.000	690.000	920.000
28	Трошкови заступања у судским процесима	350.000				
29	Трошкови агенцијских услуга	672.000	180.000	360.000	540.000	720.000
...						
Укупно услуге:		3.942.627	1.001.300	1.992.600	2.974.150	3.975.200
Радови						
1						
2						
...						
Укупно радови:						
УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ+РАДОВИ		4.080.128	1.037.550	2.065.100	3.082.900	4.120.200

8.2 Детаљно образложење планираних набавки добара, радова и услуга за 2023. годину

Предузеће набавља добра, радове и услуге сагласно Закону о јавним набавкама.

У оквиру планираних средстава за расходе, у 2023. години одређена су средства за набавку добара, радова и услуга за текуће одржавање у укупном износу 4.120.200,00 динара, и то:

- средства за набавку добара у износу од 145.000,00 динара,
- средства за набавку услуга у износу од 3.975.200,00 динара

9. ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

У 2023. години Предузеће не планира инвестициона улагања.

10. КРИТЕРИЈУМИ ЗА КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТАВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

10.1 Средства за посебне намене

Средства за посебне намене су планирана у складу са Смерницама за израду годишњег Програма пословања и посебног програма коришћења средстава из буџета града Крагујевца за Јавна предузећа, Јавна комунална предузећа и привредна друштва за 2023 годину број XXVIII-1445/2022 од 22.октобра 2022.године које је донела Градска управа за комуналне послове Града Крагујевца а Градско веће је Закључком број 400-1358/22-V од 29.октобра 2022.год. дало сагласност на Смернице.

Прилог
17.

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у
динарима

Редн и број	Позиција	План 2022. година	Реализација а (процена) 2022. година	План 01.01- 31.03.202 3.	План 01.01- 30.06.202 3.	План 01.01- 30.09.202 3.	План 01.01- 31.12.202 3.
1.	Спонзорство						
2.	Донације						
3.	Хуманитарне активности						
4.	Спортске активности						
5.	Репрезентаци ја	50.000		12.500	25.000	37.500	50.000
6.	Реклама и пропаганда						
7.	Остало						

10.2 Критеријуми за коришћење средстава за рекламу и пропаганду и репрезентацију

Предузеће не планира средства за рекламу и пропаганду у 2023. години, јер ни у 2022. години није планирала средства за ове намене. Средства за репрезентацију су планирана само из сопствених средстава у складу са Смерницама за израду годишњег програма пословања и посебног програма коришћења средстава из буџета града Крагујевца за јавна предузећа, ЈКП и привредна друштва за 2023. годину број XXVIII-1445/2022 од 22.октобра 2022. године донетих од стране Градске управе за комуналне послове.

ПРЕДСЕДНИК НАДЗОРНОГ ОДБОРА
Јакша Симићевић

50