

ЈКП „Дунав Велико Градиште“
Наш број: __2786/2023
Датум: 24.10.2023. године



**ИЗВЕШТАЈ О СТЕПЕНУ УСКЛАЂЕНОСТИ
ПЛАНИРАНИХ И РЕАЛИЗОВАНИХ
АКТИВНОСТИ ИЗ ПРОГРАМА
ПОСЛОВАЊА
ЈКП „ДУНАВ ВЕЛИКО ГРАДИШТЕ“**

за период од 01.01.2023. – 30.09.2023. године

III КВАРТАЛ

Велико Градиште
Октобар 2023. године

I. ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ

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

Делатности јавног предузећа су:

ЈКП Дунав обавља редовне послове у следећим повереним делатностима унутар Општине Велико Градиште, и то:

- газдовање водоизвориштем, водоводном и канализационом мрежом,
- одржавање црпних и фекалних станица и постројења
- одржавање депоније
- управљање пијацама
- управљање градским гробљем,
- газдовање повереним општинским шумама,
- услуге паркинг сервиса.

Годишњи програм пословања:

Програм пословања за 2023. годину сачињен је у складу са смерницама за израду годишњег програма пословања за 2023. годину јавних предузећа и трећих облика организовања који обављају делатност од општег интереса, а сходно Уредби о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2023. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2023.-2025. године јавних прдузећа и трећих облика организовања који обављају делатност од општег интереса („Сл. гласник РС“ бр. 115/2022).

Програм пословања Јавног комуналног предузећа „Дунав Велико Градиште“ из Великог Градишта за 2023. годину бр. 2632/2022 од 24.11.2023. године усвојен је на седници Надзорног одбора ЈКП „Дунав Велико Градиште“ дана 28.11.2023. године, а на исти је Скупштина општине Велико Градиште својим Решењем бр. 023-51/2022-01-1 дала сагласност.

Дана 28.11.2023. године Надзорни одбор ЈКП „Дунав Велико Градиште“ усвојио је Предлог посебног Програма о коришћењу средстава из буџета општине Велико Градиште за 2023. годину заведен код ЈКП под бројем 2613/2022 од 21.11.2023. године, на који је Скупштина општине Велико Градиште дала сагласност дана 16.12.2023. године својим Решењем бр. 023-50/2022-01-1.

Дана 15.03.2023. године Надзорни одбор ЈКП „Дунав Велико Градиште“ усвојио је својом Одлуком бр. 779/2023 Предлог измене Програма Пословања за 2023. годину заведен под бр. 768/2023 од 15.03.2023. године, на који је Скупштина општине Велико Градиште дала сагласност дана 27.03.2023. године својим Решењем бр. 023-6/2023-01-1.

Дана 15.03.2023. године Надзорни одбор ЈКП „Дунав Велико Градиште“ усвојио је својом Одлуком бр. 780/2023 Предлог допуне посебног програма о коришћењу средстава из буџета општине Велико Градиште за 2023. годину заведен под бр. 769/2023 од 15.03.2023. године, на

који је Скупштина општине Велико Градиште дала сагласност дана 27.03.2023. године својим Решењем бр. 023-7/2023-01-1.

Дана 05.05.2023. године Надзорни одбор ЈКП „Дунав Велико Градиште“ усвојио је својом Одлуком бр. 1327/2023 Предлог измене Програма Пословања за 2023. годину заведен под бр. 1266/2023 од 27.04.2023. године, на који је Скупштина општине Велико Градиште дала сагласност дана 25.05.2023. године својим Решењем бр. 023-18/2023-01-1.

Дана 05.05.2023. године Надзорни одбор ЈКП „Дунав Велико Градиште“ усвојио је својом Одлуком бр. 1328/2023 Предлог допуне посебног програма о коришћењу средстава из буџета општине Велико Градиште за 2023. годину заведен под бр. 1269/2023 од 27.04.2023. године, на који је Скупштина општине Велико Градиште дала сагласност дана 25.05.2023. године својим Решењем бр. 400-23/2023-01-1.

Дана 24.08.2023. године Надзорни одбор ЈКП „Дунав Велико Градиште“ усвојио је својом Одлуком бр. 2167/2023 Предлог измене Програма Пословања за 2023. годину заведен под бр. 2147/2023 од 21.08.2023. године, на који је Скупштина општине Велико Градиште дала сагласност дана 15.09.2023. године својим Решењем бр. 000199146 2023 07837 003 000 000 001.

Дана 05.10.2023. године Надзорни одбор ЈКП „Дунав Велико Градиште“ усвојио је својом Одлуком бр. 2561/2023 Предлог допуне Програма Пословања за 2023. годину заведен под бр. 2525/2023 од 03.10.2023. године, на који је Скупштина општине Велико Градиште дала сагласност дана 24.10.2023. године својим Решењем бр. 000263580202307837003000000001.

Дана 05.10.2023. године Надзорни одбор ЈКП „Дунав Велико Градиште“ усвојио је својом Одлуком бр. 2562/2023 Предлог допуне посебног програма о коришћењу средстава из буџета општине Велико Градиште за 2023. годину заведен под бр. 2526/2023 од 03.10.2023. године, на који је Скупштина општине Велико Градиште дала сагласност дана 24.10.2023. године својим Решењем бр. 000263598202307837003000000001.

II. ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

На дан 30.09.2023. ЈКП „Дунав Велико Градиште“ бројило је 33 запослена лица радно ангажованих по уговору о раду, од тога 27 лица на неодређено време а 6 лица на одређено време, који су распоређени по следећим секторима:

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

ЈКП „Дунав Велико Градиште“ финансира се из сопствених прихода од вршења услуга корисницима. Почев од 01.05.2019. године па на даље према усвојеном Посебном програму средства за одржавање тзв. депоније (одлагалишта комуналног отпада) се субвенционишу од стране општине Велико Градиште само у износу потребном за извођење радова на одлагалишту комуналног отпада, као и по потреби за друге радове и набавку добара и услуга из сектора газдовања повереним шумама и трећих сектора (субвенционисана потрпшња воде, изградња водоводних инсталација, одржавање хигијене јавних површина).

Најзначајнији подсектор је водовод и канализација, који обухвата око 65-70% укупног пословања предузећа. Корисници су континуирано снабдевани исправном пијаћом водом, изузев у насељима где код сеоских водовода константно постоји неисправност (Триброде и Камијево). Функционисање овог сектора одвија се уобичајено, са мањим одступањима у смислу хаварија на цевоводима и слично.

ТАБЕЛА ПРИХОДА И РАСХОДА ПО ДЕЛАТНОСТИМА

Трошкови заједничке службе су сразмерно подељени по делатностима, сходно њиховом учешћу у укупним расходима.

Значајније одступање у планираној динамици подразумева да планске величине одступају материјално значајно - више од 5% у односу на планирану динамику за свако тромесечје.

За трећи квартал планирана динамика планираног извршења у сектору водовода и осталим секторима је 75%, осим за амортизацију која се обрачунава на крају године.

ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА	Само сектор без заједничке службе	Учешће у приходима/ расходима заједничке службе	Реализација 30.09.2023.	План 31.12.2023.	%
Приходи	40.592.833,10	496.510,72	41.089.343,82	58.134.011,94	70,68
Расходи	31.530.701,43	9.769.925,41	41.300.626,84	56.586.537,54	72,99
Трошкови материјала	/	1.267.482,15	1.267.482,15	1.877.306,71	67,52
Струја	6.595.432,14	307.987,42	6.903.419,56	9.240.455,76	74,71
Трошкови зарада	13.255.446,58	5.167.644,08	18.423.090,66	24.654.929,81	74,72
Путни трошкови	820.091,20	381.080,93	1.201.172,13	1.757.538,49	68,34
Остали трошкови запослених	/	700.503,34	700.503,34	1.211.340,01	57,83
Трошкови производних услуга	8.779.842,10	495.474,92	9.275.317,02	12.393.433,26	74,84
Амортизација	0,00	/	0,00	650.000,00	0,00
Трошкови резервисања- судски спорови	/	118.744,38	118.744,38	332.855,80	35,67
Завод-анализа воде	924.316,00	/	924.316,00	1.200.000,00	77,03
Чланарине	51.075,00	/	51.075,00	68.100,00	75,00
Еко такса	10.000,00	/	10.000,00	10.000,00	100,00
Комунална такса	45.000,00	/	45.000,00	45.000,00	100,00
Нематеријални трошкови	984.099,86	1.045.427,65	2.029.527,51	2.580.737,90	78,64
Надзорни одбор	/	285.580,54	285.580,54	369.839,81	77,22
Остало	65.398,55	/	65.398,55	195.000,00	33,54
ДОБИТАК/ГУБИТАК	9.062.131,67	-9.273.414,69	-211.283,02	1.547.474,40	-13,65

Образложење одступања:

- Код трошкова материјала (гориво, ХТЗ опрема, канцеларијски материјал, материјал за хигијену, алат и ситан инвентар и резервни делови и материјал за водовод и канализацију) смо остварили уштеде где год је било могуће.
- Код путних трошкова смо због коришћења годишњих одмора запослених остварили уштеде.
- Остали трошкови запослених су оставрени у мањем износу од плана обзиром да није било случајева исплате помоћи радницима који морају бити расположиви и планирани за квартал, као и да нисмо имали значајније извршење до трећег квартала за стручна усавршавања запослених и трошкове службених путовања а који трошак ће се реализовати до краја године у планираном износу,
- Резервисања за судске спорове су мање извршена због чињенице да поједине судске пресуде нису биле правоснажне и доспеле у трећем кварталу.

- Еко такса и комунална такса су по пристизању решења за 2023. годину прокњижене у пословним књигама и самим тим је извршење 100% а исте се плаћају у месечним износима према задужењу.
- Код осталих расхода нисмо имали значајније расходе у трећем кварталу.
- Све наведено доводи до добитка од 9.062.131,67 динара самог водовода и канализације, међутим када се на исти обрачунају припадајући приходи/расходи заједничке службе овај сектор на крају другог квартала послује са губитком од 211.283,02 динара, што је значајно мањи губитак сектора на трећем кварталу у односу на други квартал када је губитак износио 2.043.812,87 динара.

ПИЈАЦА	Само сектор без заједничке службе	Учешће у приходима/расходима заједничке службе	Реализација 30.09.2023.	План 31.12.2023.	%
Приходи	4.621.181,10	56.523,92	4.677.705,02	6.199.606,17	75,45
Расходи	2.011.739,84	795.869,97	2.807.609,81	3.820.744,49	73,48
Трошкови материјала	/	86.163,23	86.163,23	126.756,46	67,98
Струја	356.923,74	16.667,30	373.591,04	449.885,48	83,04
Трошкови зарада	1.236.443,38	482.028,22	1.718.471,60	2.337.344,48	73,52
Путни трошкови	67.045,72	31.154,88	98.200,60	145.538,03	67,47
Остали трошкови запослених	/	47.620,10	47.620,10	81.790,14	58,22
Трошкови производних услуга	351.327,00	33.682,30	385.009,30	549.052,54	70,12
Трошкови резервисања-судски спорови	/	8.072,22	8.072,22	22.474,55	35,92
Нематеријални трошкови	0,00	71.068,00	71.068,00	82.931,09	85,70
Надзорни одбор	/	19.413,72	19.413,72	24.971,72	77,74
ДОБИТАК/ГУБИТАК	2.609.441,26	-739.346,06	1.870.095,20	2.378.861,68	78,61

Образложење одступања:

- Код трошкова материјала као што смо навели трудили смо се да максимално смањимо трошкове и није било значајнијих већих набавки у овом сектору, већ само редовна улагања у набавку опреме за овај сектор.
- Код трошкова електричне енергије смо због непланираног поскупљења струје имали и повећани трошак у односу на план за овај сектор, као што је случај у свим секторима да је поскупљење електричне енергије довело до повећања извршених расхода за извештајну годину.
- Код путних трошкова смо због коришћења годишњих одмора запослених остварили уштеде.
- Остали трошкови запослених су оставрени у мањем износу од плана обзиром да није било случајева исплате помоћи радницима који морају бити расположиви и планирани за квартал, као и да нисмо имали значајније извршење до трећег квартала за стручна усавршавања запослених и трошкове службених путовања а који трошак ће се реализовати до краја године у планираном износу,
- Трошкови резервисања – судски спорови – извршење мање од плана због разлога напред наведених код водовода и канализације,
- Код нематеријалних трошкова – припадајући део заједничке службе - повећано је извршење због великог броја плаћених јавноизвршитељских предујмова и услуга адвоката, јер смо дужни да због опасности од застарелости редовно утужујемо неплатише.

- Све наведено доводи до добитка од 2.609.441,26 динара самог сектора пијаца, а када се на исти обрачунају припадајући приходи/расходи заједничке службе овај сектор на крају квартала ипак послује са добитком нешто већим од планираног за трећи квартал у износу од 1.870.095,20 динара.

ПАРКИНГ	Само сектор без заједничке службе	Учешће у приходима/расходима заједничке службе	Реализација 30.09.2023.	План 31.12.2023.	%
Приходи	4.864.157,88	59.495,89	4.923.653,77	5.610.135,42	87,76
Расходи	3.204.312,15	1.108.055,87	4.312.368,02	6.282.139,74	68,64
Трошкови материјала	/	132.343,02	132.343,02	208.415,35	63,50
Трошкови зарада	1.712.100,39	667.463,40	2.379.563,79	3.307.174,90	71,95
Остали трошкови запослених	/	73.142,43	73.142,43	134.480,88	54,39
Путни трошкови	68.859,77	31.997,84	100.857,61	147.267,69	68,49
Трошкови производних услуга	812.468,02	51.734,57	864.202,59	1.372.432,01	62,97
Трошкови резервисања-судски спорови	/	12.398,59	12.398,59	36.953,08	33,55
Нематеријални трошкови	610.883,97	109.157,39	720.041,36	1.034.356,85	69,61
Надзорни одбор	/	29.818,64	29.818,64	41.058,98	72,62
ДОБИТАК/ГУБИТАК	1.659.845,73	-1.048.559,99	611.285,74	-672.004,32	-90,96

Образложење одступања:

- Обзиром да је у трећем кварталу била туристичка сезона то су приходи очекивано били већи у односу на план за трећи квартал од 75% што се касније у четвртом кварталу због наступајућег јесењег и зимског периода у равнотежи те се приходи реализују углавном у складу са планираним износима,
- Расходи су мањи у односу на планиране за трећи квартал а што је узроковано мањим извршењем расхода на скоро свим позицијама паркинг сервиса,
- Код трошкова материјала исти су максимално смањени као и у свим осталим секторима у трећем кварталу обзиром на мање приходе од планираних у целом предузећу а у циљу остварења уштеда.
- Остали трошкови запослених су оставрени у мањем износу од плана обзиром да није било случајева исплате помоћи радницима који морају бити расположиви и планирани за квартал, као и да нисмо имали значајније извршење до трећег квартала за стручна усавршавања запослених и трошкове службених путовања а који трошак ће се реализовати до краја године у планираном износу,
- Путни трошкови су смањени због напред наведених одсустава са рада запослених и боловања инкасанта,
- Трошкови производних услуга су такође мањи због остварених уштеда,
- Трошкови резервисања – судски спорови – извршење мање од плана због разлога напред наведених код водовода и канализације,
- Нематеријални трошкови су смањени из разлога што је било мање покренутих јавноизвршитељских поступака за сектор паркинга од планираних, јер је била боља наплата доплатних паркинг карти.
- Све наведено доводи до добитка од 1.659.845,73 динара самог сектора паркинга, а када се на исти обрачунају припадајући приходи/расходи заједничке службе овај сектор на крају

квартала послује са добитком, већим од планираног за трећи квартал у износу од 611.285,74 динара.

ШУМЕ И ДЕПОНИЈА	Само сектор без заједничке службе	Учешће у приходима/расходима заједничке службе	Реализација 30.09.2023.	План 31.12.2023.	%
Приходи од шума и субвенција за шуме	1.837.023,61	22.469,53	1.859.493,14	2.892.428,29	64,29
Приходи од субвенција за депонију	3.853.140,66	47.129,64	3.900.270,30	5.335.726,62	73,10
Расходи	5.280.870,60	1.441.346,13	6.722.216,73	10.604.345,03	63,39
Трошкови материјала	/	206.299,28	206.299,28	351.808,20	58,64
Трошкови зарада	1.912.047,27	745.412,82	2.657.460,09	3.549.179,09	74,88
Остали трошкови запослених	/	114.016,07	114.016,07	227.005,71	50,23
Путни трошкови	126.983,33	59.006,76	185.990,09	251.827,82	73,86
Трошкови производних услуга	3.241.840,00	80.645,02	3.322.485,02	5.862.666,31	56,67
Трошкови резервисања-судски спорови	/	19.327,20	19.327,20	62.377,34	30,98
Нематеријални трошкови	0,00	170.157,01	170.157,01	230.172,39	73,93
Надзорни одбор	/	46.481,97	46.481,97	69.308,16	67,07
ДОБИТАК/ГУБИТАК	409.293,67	-1.371.746,96	-962.453,29	-2.376.190,12	40,50

Образложење одступања:

- Код прихода од субвенција за шуме исти су смањени обзиром да још увек нисмо добили сагласност од надлежног Министарства на Основу газдовања повереним општинским шумама за „Г.Ј. Општинске шуме Велико Градиште“ где је било предвиђено да нам оснивач пренесе 700.000,00 динара на име израде дела основе, а која средства ће се реализовати у 4. кварталу,
- Код расхода смо остварили уштеде у сектору обзиром да није усвојена Основа газдовања и да нисмо имали значајнијих трошкова,
- Код трошкова материјала нисмо имали значајније трошкове већ су само приказани припадајући трошкови заједничке службе, који су мањи од планираних због остварених уштеда.
- Трошкови производних услуга су мање остварени из истих разлога као и за субвенције,
- Трошкови резервисања – судски спорови – извршење мање од плана због разлога напред наведених код водовода и канализације,
- Код трошкова Надзорног одбора припадајући део од трошкова заједничке службе за овај квартал је мањи од очекиваног јер су и укупни расходи мање остварени,
- Све наведено доводи до добитка од 409.293,67 динара самог сектора шума и депоније, међутим када се на исти обрачунају припадајући приходи/расходи заједничке службе овај сектор на крају квартала послује са губитком, додуше значајно мањим од планираног за трећи квартал.

ГРОБЉЕ	Само сектор без заједничке службе	Учешће у приходима/расходима заједничке службе	Реализација 30.09.2023.	План 31.12.2023.	%
Приходи	5.264.552,41	64.393,31	5.328.945,72	6.839.893,36	77,91
Расходи	3.682.744,86	1.432.726,60	5.115.471,46	7.707.812,98	66,37
Трошкови материјала	/	156.989,60	156.989,60	255.713,28	61,39
Струја	69.306,78	3.236,42	72.543,20	109.658,76	66,15
Трошкови зарада	2.177.189,42	848.778,65	3.025.968,07	4.029.832,20	75,09
Остали трошкови запослених	/	86.763,93	86.763,93	165.000,06	52,58
Путни трошкови	206.643,35	96.023,26	302.666,61	420.351,33	72,00
Трошкови производних услуга	1.076.884,32	61.369,23	1.138.253,55	2.239.739,42	50,82
Трошкови резервисања-судски спорови	/	14.707,61	14.707,61	45.339,23	32,44
Нематеријални трошкови	152.720,99	129.486,06	282.207,05	391.801,77	72,03
Надзорни одбор	/	35.371,84	35.371,84	50.376,93	70,21
ДОБИТАК/ГУБИТАК	1.581.807,55	-1.368.333,29	213.474,26	-867.919,62	-24,60

Образложење одступања:

- Расходи су због уштеда мање остварени у односу на план,
- Код трошкова материјала исти су максимално смањени због уштеда у свим секторима
- Код трошкова електричне енергије иста је уштедом у сектору као и због претходног летњег периода мање остварена у односу на план,
- Остали трошкови запослених су остварени у мањем износу од плана обзиром да није било случајева исплате помоћи радницима који морају бити расположиви и планирани за квартал, као и да нисмо имали значајније извршење до трећег квартала за стручна усавшавања запослених и трошкове службених путовања а који трошак ће се реализовати до краја године у планираном износу,
- Код трошкова производних услуга – исти су максимално смањени, стазе су израђене тек почетком 4 .квартала те се овај трошак пренео на наредни квартал,
- Трошкови резервисања – судски спорови – извршење мање од плана због разлога напред наведених код водовода и канализације.
- Све наведено доводи до добитка од 1.581.807,55 динара самог сектора гробља, а када се на исти обрачунају припадајући приходи/расходи заједничке службе овај сектор на крају квартала послује са добитком од 213.474,26 динара у односу на планирани губитак.

ПРИХОДИ	План 31.12.2023.	Извршење на дан 30.09.2023. године	% извршења (план на дан 30.09.2023. 75%)
ПРИХОДИ ОД ВОДОВОДА	45.900.000,00	32.031.380,79	69,79
ПРИХОДИ ОД КАНАЛИЗАЦИЈЕ	6.600.000,00	5.271.191,13	79,87
ПРИХОДИ ОД ГРОБЉА	6.400.000,00	4.968.720,65	77,64
ПРИХОДИ ОД ПИЈАЦЕ	6.100.000,00	4.621.181,10	75,76

ПРИХОДИ ОД ШУМА	595.957,00	595.957,00	100,00
ПРИХОДИ ОД ПАРКИНГ СЕРВИСА	4.600.000,00	4.060.830,84	88,28
ТЕХНИЧКИ УСЛОВИ	600.000,00	450.833,30	75,14
ЗООХИГИЈЕНА	100.000,00	95.000,00	95,00
СУБВЕНЦИЈЕ ОД ОСНИВАЧА	10.450.000,00	6.929.476,35	66,31
СУБВЕНЦИЈЕ-НСЗ-ЈАВНИ РАДОВИ	1.215.844,80	668.592,93	54,99
ПРИХОД ОД СУМЊИ СПОР.	100.000,00	0,00	0,00
ПРИХОДИ ОД КАМАТА	50.000,00	258,62	0,52
ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	2.300.000,00	2.085.989,05	90,70
УКУПНО ПРИХОДИ	85.011.801,80	61.779.411,76	72,67
РАСХОДИ			
НАЗИВ ШИФРЕ			
ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА			
канцеларијски материјал	400.000,00	330.053,70	82,51
стручна литература	60.000,00	41.925,00	69,88
материјал за одржавање хигијене	150.000,00	69.813,33	46,54
трошкови хтз опреме	100.000,00	9.115,50	9,12
материјал и резервни делови, алат и инвентар	1.310.000,00	807.469,64	61,64
УКУПНО КОНТО 51	2.020.000,00	1.258.377,17	62,30
ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ			
трошкови електричне енергије	9.800.000,00	7.349.553,81	75,00
трошкови горива	800.000,00	590.900,11	73,86
УКУПНО КОНТО 513	10.600.000,00	7.940.453,92	74,91
ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ			
трошкови бруто зарада - укупан трошак	37.878.460,48	28.204.554,20	74,46
пп послови-јавни радови-НСЗ	1.215.844,80	652.632,93	53,68
накнаде члановима Надзорног одбора	555.555,60	416.666,70	75,00
превоз запослених од куће до посла и остали лични расходи и накнаде запослених	2.722.523,36	1.888.887,04	69,38
дневнице за службена путовања	20.000,00	3.700,00	18,50
помоћ радницима и породицама радника / солидарна помоћ по колективном уговору	85.000,00	0,00	0,00
остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	250.000,00	191.190,95	76,48
стручно усавршавање запослених	80.000,00	5.750,00	7,19
ИОСИ-Накнада за инвалида	168.772,00	168.772,00	100,00
УКУПНО КОНТО 52	42.976.156,24	31.532.153,82	73,37
ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА			
трошкови транспортних услуга	19.500,00	19.500,00	100,00
трошкови птт услуга	120.000,00	98.889,65	82,41

телефони, интернет и мобилни телефони	500.000,00	358.869,95	71,77
трошкови услуга одржавања	2.691.000,00	2.117.313,80	78,68
трошкови канализације	2.700.000,00	1.946.030,00	72,08
трошкови водовода и водоводне мреже	6.350.000,00	4.716.498,30	74,28
трошкови одржавања одлагалишта комуналног отпада	4.000.000,00	2.961.800,00	74,05
трошкови паркинг сервиса	1.300.000,00	812.468,02	62,50
трошкови поверених шума	1.740.400,00	280.040,00	16,09
трошкови одношења смећа	228.553,92	171.415,44	75,00
трошкови пијаца	505.000,00	351.327,00	69,57
трошкови гробља	2.150.869,63	1.076.884,32	50,07
трошкови регистрације возила	112.000,00	74.231,00	66,28
УКУПНО КОНТО 53	22.417.323,55	14.985.267,48	66,85
ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ И РЕЗЕРВИСАЊА			
ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	650.000,00	0,00	0,00
РЕЗЕРВИСАЊА-СУДСКИ ТРОШКОВИ	500.000,00	173.250,00	34,65
УКУПНО КОНТО 54	1.150.000,00	173.250,00	15,07
НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ			
адвокатске услуге	1.000.000,00	621.000,00	62,10
трошкови јавних извршитеља	1.245.000,00	906.209,93	72,79
трошкови анализа пијаће и отпадне воде	1.200.000,00	924.316,00	77,03
трошкови репрезентације	400.000,00	238.228,50	59,56
трошкови осигурања	570.000,00	569.925,00	99,99
трошкови платног промета	150.000,00	115.345,53	76,90
трошкови чланарина	68.100,00	51.075,00	75,00
порез на имовину	75.000,00	0,00	0,00
накнаде за коришћење вода и испуштену воду	230.000,00	220.494,89	95,87
накнада за коришћење дрвета	0,00	0,00	0,00
еко такса	10.000,00	10.000,00	100,00
комунална такса	45.000,00	45.000,00	100,00
остали нематеријални трошкови (програми, ревизија, судске таксе, друге таксе и накнаде...)	650.000,00	601.797,08	92,58
УКУПНО КОНТО 55	5.643.100,00	4.303.391,93	76,26
РАСХОДИ КАМАТА	70.000,00	43.312,11	61,87
ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1.000,00	3,46	0,35
ОСТАЛИ РАСХОДИ	24.000,00	22.082,98	92,01
СУМЊИВА И СПОРНА ПОТРАЖИВАЊА	100.000,00	0,00	0,00
УКУПНО РАСХОДИ	85.001.579,79	60.258.292,87	70,89
ДОБИТАК/ГУБИТАК	10.222,01	1.521.118,89	14.880,82

Одступања већа од 5%:

- Приходи од водовода су мање остварени у нешто већем одступању од 5% на кварталу, а што је последица слабије сезоне и потрошње у другом кварталу, што се пресликало и на целу годину,
- приходи од паркинг сервиса су већи, као и обично после туристичке сезоне, а што се са мањим приливима у четвртм кварталу због наступајућег зимског и јесењег периода уравнотежи до краја године,
- Код зоохигијене имали смо већи број интервенција на јавним површинама у односу на претходне године а према потребама и стању на терену,
- Субвенције од оснивача су мање остварене обзиром на остварене обзиром да још нисмо потраживали средства за израду Шумске основе,
- Јавни радови су мање остварени у односу на план за 4 месеца обзиром да су лица распоређена на јавне радове мање долазила на посао од планиране динамике,
- Сумњива и спорна потраживања се књиже на крају године, зато су приказана са нулом,
- приходи од камата су извршени мање у односу на план, обзиром да ова позиција зависи од достављања решења од извршитеља и судова која нису достављена јер исти немају праксу достављања појединачних решења где се посебно исказује камата, а шта очекујемо да доставе до краја пословне године,
- Финансијски приходи су остварени у већем проценту од плана, што предствљају највећим делом средства пренета од јавних извршитеља,
- Расходи канцеларијског материјала су услед поскупљења истог већи у односу на план, што ће морати да се коригује у измени Програма до краја године,
- Трошкови стручне литературе су нешто мање остварени због недоследности и недостављања рачуна до истека квартала,
- Уштедама смо остварили мањи трошак материјала за одржавање хигијене у трећем кварталу, али обзиром да веће набавке вршимо пред крај године то ће се ова позиција остварити према плану,
- ХТЗ опрема је остварена у много мањем проценту, обзиром да нам добављач није доставио е-фактуру за набављену опрему до момента сачињавања извештаја као и да у 4. кварталу вршимо набавку ХТЗ опреме према планираним датумима набавке
- Код материјала и резервних делова су остварене мање уштеде обзиром да смо доста користили материјал из магацина раније набављен,
- Трошак јавних радова је мањи из разлога напред наведених,
- Трошак превоза запослених је нешто мањи у овом кварталу због коришћења годишњих одмора, а што ће се приближити плану до краја 4. квартала,
- Дневнице за службена путовања су нешто мања у овом кварталу, али ће се реализовати по плану до краја 4. квартала,
- Помоћ радницима и породицама радника мора бити планирана, али није било случајева предвиђених Законом и Колективним уговорима када се ови трошкови исплаћују,
- Стручно усавршавање запослених је мање реализовано у овом кварталу, али ће се реализовати по плану до краја 4. квартала,
- Накнада за инвалида је исплаћена као трошак у потпуности и неће до краја године исти трошак настајати обзиром да је запошљено лице са инвалидитетом и нисмо више обвезници ове накнаде,
- Трошак транспортних услуга је извршен по плану у целости и исти неће настајати даље до краја године,
- Због поскупљења услуга ПТТ ови трошкови су већи у односу на план и исти морају бити више планирани наредном изменом Програма пословања до краја године,
- Трошкови паркинг сервиса су нижи на кварталу али ће бити усклађени у 4. кварталу због имплементације нових база података (SWAT),
- Трошкови поверених шума су знатно нижи обзиром да још нисмо добили сагласносн на Основу и да нам добављач није фактурисао 1.400.000,00 за израду Основе,
- Трошкови пијаци и трошкови гробља су нешто нижи у односу на план због остварених уштеда,
- Трошкови регистрације возила су нижи обзиром да нам регистрација доспева у 4. кварталу,
- Резервисања за судске спорове су мања обзиром да нису доспела сва решења односно пресуде како је планирано за ову годину,

- Адвокатске услуге су нешто ниже на кварталу, с тим што је у октобру пристигло доста рачуна и овај трошак ће се реализовати по плану до краја године,
- Трошкови репрезентације су нешто нижи у трећем кварталу, с тим што ће се ова позиција реализовати према плану до краја године
- Трошкови осигурања су 100% извршени обзиром да је фактура доспела у претходном периоду и да је иста књижена у целости а да се иста оброчно отплаћује,
- Порез на имовину је 0, обзиром да није пристигло решење, да би се трошак књижио, док се обавеза редовно измирује,
- Накнада за воду и испуштену воду је у целости прокњижена, обзиром да је фактура доспела у претходном периоду и да је иста књижена у целости а да се иста оброчно отплаћује
- Еко такса и комунална такса су извршене и прокњижене у целости по пристизању решења од ЛПА,
- Остали нематеријални трошкови су већи у односу на план за квартал због потребе да се изradi Акт о процени ризика као и План поступања у катастрофалним ситуацијама на који смо добили сагласност од МУП-а, те ће ова позиција морати да буде повећана, да би имали средства на позицији по потребама и по плану за целу пословну годину, у наредној измени програма пословања,
- Расходи камата су мањи обзиром да немамо кашњења у плаћању, осим код дела електричне енергије одакле је овај расход и настао,
- Остали финансијски расходи су знатно нижи и исти су корекције-пореске пријаве за ПДВ која не може бити поднета у тачном динарском – децималном износу,
- Остали расходи јесу извршени на основу директног отписа који мора бити извршен на основу правоснажних судских пресуда и не планирамо до краја године да имамо овај трошак,
- Сумњива и спорна потраживања, расход се као и приход књижи на крају године.

Услед напред наведене структуре прихода и расхода по секторима и у целости долазимо до крајњег добитка на кварталу од 1.521.118,89 динара који је значајно процентуално већи од планираног добитка на крају пословне године, где ће се до краја године план реализовати скоро у потпуности.

	Извршење 30.09.2023.	План 31.12.2023.	%
УКУПНИ ПРИХОДИ	61.779.411,76	85.011.801,80	72,67
УКУПНИ РАСХОДИ	60.258.292,87	85.001.579,79	70,89
УКУПНИ ДОБИТАК/ГУБИТАК	1.521.118,89	10.222,01	14.880,82

ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ОБРАЗАЦА

1. БИЛАНС УСПЕХА

Табелом биланса успеха је обухваћен период од 01.01.2023. до 30.09.2023. године.

Укупно планирани приходи (пословни приходи, финансијски приходи и приходи од усклађивања вредности финансијске имовине која се исказује по фер вредности кроз биланс успеха и остали приходи) за 3. квартал износили су 62.591 хиљаду динара (у даљем тексту су цифре су у хиљадама динара, изузев табела где је назначено да је у динарима) а реализовани су са 61.779 хиљада динара (99%).

Планирани пословни приходи (продаја производа и услуга и приходи од субвенција из буџета) су планирани са 60.709 хиљада динара а реализовани су са 59.693 хиљада динара, односно 98% планираних прихода за овај квартал.

Укупно планирани расходи износили су за 3. квартал 62.535 хиљаде динара а реализовани су са 60.258 хиљада динара (где је одступање условљено максималном рационализацијом трошкова и уштедама где је то било могуће – реализовано 96%).

Планирани пословни расходи (трошкови материјала, горива и енергије, трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи, трошкови производних услуга и нематеријални трошкови) износе 62.416 хиљада динара а реализовани су са 60.193 хиљада што доводи до пословног губитка од 500 хиљада динара (смањен за 2.210 хиљада динара у односу на прошли квартал).

Финансијски приходи (приходи од камата, пренос од јавних извршитења, судских такси и остали непоменути приходи) су планирани са 1.837 хиљаде а реализовани са 2.086 хиљада динара.

Финансијских расхода имали смо 43 хиљаде динара у односу на планиране 52 хиљаде за квартал и то су расходи камата.

Приходи од усклађивања вредности финансијске имовине која се исказује по фер вредности кроз биланс успеха су планирани са 45 хиљада а реализовани са 0 хиљада и они представљају сумњива и спорна потраживања која су оприходована у овом кварталу.

Расходи од усклађивања вредности финансијске имовине која се исказује по фер вредности кроз биланс успеха су планирани са 45 хиљада а реализовани са 0 хиљада и они представљају сумњива и спорна потраживања.

Остали расходи на позицији 57 износе 22 хиљаде динара.

Добитак из финансирања у трећем кварталу износи 2.043 хиљаде динара.

Пословни губитак од 500 хиљада динара уз финансијски добитак од 2.043 хиљаде динара и остале расходе у износу од 22 хиљаде динара, доводе до **нето добитка из пословања од 1.521 хиљаду динара.**

2. БИЛАНС СТАЊА

Обртна имовина је планирана са 21.406 а износи 24.541 и састоји се из следећих ставки:

- потраживања по основу продаје, планирано 16.358 хиљада а остварено 18.705 хиљада
- Остала краткорочна потраживања која су планирана са 2.010 хиљада а реализована са 2.300 хиљада (потраживања за накнаде зараде које се рефундирају која се књиже на дан 30.09.2023. а наплаћена су у 10. месецу (четврти квартал) и потраживања за више плаћен порез на добит из претходне године
- 3.222 хиљаде стање на текућим рачунима
- 314 хиљада - краткорочна активна временска разграничења

Укупна актива – пословна имовина била је планирана са 25.661 хиљада динара а реализована је са 26.531 хиљада динара (103%).

Капитал је планиран са 8.498 хиљада динара а реализован са 9.963 због већег нераспоређеног текућег добитка у овом кварталу који је био планиран са 56 хиљада а реализован са 1.521 хиљаду динара.

На нераспоређеној добити из ранијих година имамо 8.387 хиљаде динара.

Дугорочна резервисања и дугорочне обавезе – имамо резервисана средства за судске спорове у износу од 591 хиљаду динара обзиром на коначну суму из судских предмета на дан 30.09.2023. године која се не може прецизно предвидети по кварталима, такође имамо резервисану дугорочну обавезу 2.284 хиљаде (паркинг карте унапред уплаћен закуп). Код дугорочних пасивних временских разграничења имамо резервисања за закуп тезги на пијацама за текућу годину и за закуп места на гробљу на 5 и 10 година, где укупан износ на дан 30.09.2023. године износи 4.412 хиљада динара.

Код краткорочних резервисања и код краткорочних обавеза имамо примљене авансе, депозите и кауције 1.590 хиљада динара шта већим делом чине авансне уплате купаца за комуналне услуге.

Од обавеза из пословања имамо укупно за добављаче 4.081 хиљада динара (редовни рачуни добављача, електрична енергија, гориво, осигурање, рачун за телефоне, интернет, БЗР, програм за рачуноводство, гробље и водовод, смеће и трећи периодични рачуни где су већи трошкови уроковани променом цене електричне енергије као и поскупљењима услуга и добара код готово свих добављача).

Остале краткорочне обавезе у износу од 3.610 хиљаде састоје се из обавеза за зараде запослених за 2. део септембра 2023. године, затим за обавезе за ПДВ и остале порезе).

Укупна пасива планирана је са 25.661 хиљаде динара а реализована са 26.531 хиљаде динара (103%).

3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

За 3. квартал 2023. године планиран је прилив готовине у износу од 111.406 хиљада динара а реализовано је са 123.245 динара, од тога све од продаје производа и примљених аванса као и субвенција из буџета (111%).

Одлив готовине је 123.211 хиљада динара (а планирано је 111.856) – 110% од чега су исплате добављачима 34.636 хиљада динара, 31.533 хиљада динара су зараде, порез на добитак 6 хиљада динара, плаћене камате износе 43 хиљада динара, остали одлив из пословних активности је 56.993 хиљада динара. Нето прилив готовине износио је 34 хиљаде динара.

Готовина са којом је ЈКП располагало на почетку године износила је 3.188 хиљада динара а на крају извештајног периода 3.222 хиљада динара.

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Што се тиче трошкова запослених из приложене табеле види се да је укупан трошак зарада са припадајућим порезима и доприносима на терет запосленог и послодавца закључно са 3. кварталом за 2023. годину реализован са 28.204.554,00 динара, од укупно планираних 28.281.634,00 динара (индекс 100%).

Запосленима се редовно исплаћују зарада, накнада зараде, ноћни рад, прековремени рад, минули рад, рад недељом и на дане државног празника, накнада за исхрану у току рада и регрес за коришћење годишњег одмора, и то сваког 1-15 у месецу. Сва ова примања запосленима су загарантована Законом о раду и нижим општим и појединачним правним актима и послодавац поштује законску регулативу у потпуности.

Накнада члановима Надзорног одбора за 3. квартал за 2023. годину планирана је износу од 416.667,00 динара а реализовано је 416.667,00 динара (100%). Број чланова Надзорног одбора је 3.

Накнада за превоз запослених на посао и са посла за 3. квартал за 2023. годину планирана је износу од 1.972.391,00 динара и реализовано је 1.888.887,00 динара (96%) претежно из разлога коришћења годишњег одмора запослених у 3. кварталу.

Дневнице за службена путовања за 3. квартал за 2023. годину биле су планиране у износу од 15.000,00 динара а реализоване су са 3.700,00 динара.

Трошак јубиларних награда планиран је са 90.798,00 динара и извршен је са 90.798,00 динара у складу са последњим објављеним податком о просечној заради у Републици Србији према подацима Републичког завода за статистику.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

Стање на дан 30.09.2023. године у погледу броја запослених износило је 33 запослена лица, и то на одређено време 6 запослених а на неодређено 27 лица.

На одређено време раде 4 мушкараца и 2 жене, на неодређено 20 мушкараца и 7 жена.

6. РАСПОН ПЛАНИРАНИХ И ИСПЛАЋЕНИХ ЗАРАДА

Најнижа појединачна бруто зарада без пословодства за најнижи коефицијент планирана је као Бруто 1 са 67.176,21 динара и исплаћена са 67.176,21 динар (односно нето 49.261,72 планирана и исплаћена 49.261,72 динара).

Највиша појединачна Бруто 1 зарада без пословодства планирана је као Бруто 1 са 116.595,14 динара а исплаћена је 116.595,15 динара (нето је планирана 83.904,39 и исплаћена 83.904,39 динара).

Најнижа зарада пословодства (директор) је планирана бруто 1 са 143.755,42 динара а реализована са 143.755,41 динар (нето је планирана 102.943,75 и исплаћена 102.943,75 динара).

Највиша зарада пословодства (директор) је планирана бруто 1 са 147.491,57 динара а реализована са 147.166,56 динара (нето је планирана 105.562,79 а исплаћена 105.334,95 динара).

7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

Одлуком о буџету општине Велико Градиште за 2023. годину на програмској активности 0401-0006 на позицији 71 и функционалној класификацији 560 а економској класификацији 451 предвиђен је износ од 9.900.000,00 динара у сврху текуће субвенције осталим јавним нефинансијским предузећима и организацијама где ће се овај износ одредити за

- одржавање одлагалишта комуналног отпада у износу 3.500.000,00 динара, реализовано до 30.09.2023. године у износу од 2.899.160,00 динара
- износ од 3.500.000,00 као надокнаду трошкова оснивача за обављање поверених послова одржавања депоније и газдовања општинским шумама, уз допуну Основе газдовања повереним општинским шумама и набавку новог ГПС апарата за обављање послова газдовања шумама, до 30.09.2023. реализовано 283.000,00 за ГПС апарат и 1.912.047,27 за зараде запослених.
- износ од 500.000,00 РСД намењен за субвенционисање цене испоруке воде социјалним категоријама становништва у складу са Одлуком о субвенционисању комуналне услуге водоснабдевања за одређене категорије становништва општине Велико Градиште, коју је донело Општинско веће дана 13.10.2022. године под бр. 352-56/2022-01-4, до 30.09.2023. реализовано 197.215,96 динара.
- износ од 800.000,00 динара у сврху израде прикључног чвора за водовод у Белом Багрему, до 30.09.2023. реализовано 798.053,12 динара
- износ од 500.000, динара ради израде недостајућег дела противпожарног појаса на одлагалишту комуналног отпада (депонији) „Пескови“, пренето до 30.09.2023. године 480.000,00 динара
- 1.100.000,00 динара на име одржавања хигијене Сребрног језера, где је у 3. кварталу реализовано 840.000,00 динара
- Уговором са Националном службом за запошљавање у претходном кварталу планирано је 1.215.845,00 динара по основу јавних радова где је до сада реализовано 668.592,93
- одређено је 550.000,00 динара за реконструкцију водоводне мреже у Моравској улици у Великом Градишту, изменом 4. Програма пословања и Посебним програмом – још није реализовано.

Планирана динамика средстава је следећа:

- 01.01.-31.03.2023. – 1.783.000,00 динара,
- 01.01.-30.09.2023. – 3.300.000,00 динара
- 01.01.-30.09.2023. – 8.336.922,00 динара
- 01.01.-31.12.2023. – 11.665.845,00 динара

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

У ова средства спадају спонзорства, донације, хуманитарне активности, спортске активности, репрезентација, рекламе и спонзорства, од чега смо имали трошкове угоститељских услуга и набавке за потребе бифеа на нивоу целог предузећа са издвојеним објектима, што спада само у репрезентацију – образац 6. За 3. квартал је планирано 300.000,00 динара а реализовано са 238.228,50 динара.

9. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

У 2023. години није планирано кредитно задуживање ЈКП „Дунав Велико Градиште“ те исто није ни извршено нити бројчано приказано у табелама – 0 (нула) динара задуженост.

10. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

Инвестиционе радове нисмо планирали у току 2023. године па тако немамо ни реализацију истих.

11. ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ

Потраживања на дан 30.09.2023. године износе 18.705.098,94 динара од чега по старосној структури:

- до 3 месеца – 2.339.320,50 динара
- од 3 до 12 месеци – 10.636.482,07 динара
- дуже од 12 месеци – 5.729.296,37 динара

Од овога је највећи део потраживања од купаца за извршене услуге где постоји велики број покренутих спорова пред јавним извршитељима и судом и где редовно покрећемо нове поступке принудне наплате.

Обавезе на дан 30.09.2023. године износе 4.759.407,98 динара, од чега по старосној структури:

- до 3 месеца 4.275.554,20 динара (зараде, добављачи, ПДВ и остали порези и доприноси)
- од 3 до 12 месеци 483.373,00 динара (обавезе за добављаче и временско разграничење за бувљу и зелену пијацу)
- дуже од 12 месеци – 480,78 динар (неусаглашено стање из претходног периода)

У табели се захтевају судски спорови из 3. квартала 2023. године где смо имали нових судских спорова као тужилац, и то 52 нових поступака од почетка године где су тужени корисници за доспеле а неизмирене извршене комуналне услуге (вода, канализација и паркинг) у износу од 1.707.631,64 динара.

IV. ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

У току трећег квартала 2023. године било је континуирано вршење комуналних услуга, није било значајнијих застоја и прекида у вршењу истих.

Настојаћемо да одржимо квалитет и поузданост извршења комуналних делатности које су нам поверене, уз минималне трошкове и поштовање права корисника и запослених.

Зараде запослених нису касиле и исплаћиване су динамиком 1-15 у месецу, пословање по свим радним јединицама се одвијало без већих застоја и поремећаја. Обавезе према држави у смислу плаћања пореза и доприноса, редовно су извршаване. Није било утужења од стране трећих лица према „ЈКП Дунав“-у у 3. кварталу.

ЈКП „Дунав Велико Градиште“
Директор Љубица Митић



За фин. службу Милица Настасовић

БИЛАНС УСПЕХА
за период од 01.01. до 30.09.2023. године*

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Стање на дан 31.12.2022. Претходна година	Планирано стање на дан 31.12.2023.	01.01.-2023.-30.09.2023. године*		Процент реализације (реализација / план)
					План	Реализација	
1	2	3	4	5	6	7	8
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	69.117	82.562	60.709	59.693	98%
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002		0	0		
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003					
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004					
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	64.187	70.896	52.372	52.095	99%
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	64.187	70.896	52.372	52.095	99%
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	4.930	11.666	8.337	7.598	91%
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	70.469	84.807	62.416	60.193	96%
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014					
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	11.050	12.620	9.465	9.199	97%
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	36.148	42.976	31.819	31.533	99%
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	26.954	32.895	24.561	24.494	100%
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	4.241	4.983	3.721	3.711	100%
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	4.953	5.098	3.537	3.328	94%
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	526	650	0	0	
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021					
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	16.017	22.418	16.400	14.985	91%
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	1.800	500	500	173	35%
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	4.928	5.643	4.232	4.303	102%
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025					
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026	1.352	2.245	1.707	500	29%
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	1.985	2.350	1.837	2.086	114%
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028					
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	18	50	37	0	0%
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КРУСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030					
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031	1.967	2.300	1.800	2.086	116%
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	59	71	52	43	83%
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033					
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	59	70	52	43	83%
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КРУСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035					
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036		1	0		
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037	1.926	2.279	1.785	2.043	114%
	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	1.584	100	45	0	0%
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	6.786	100	45	0	0%
67	J. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	47	0	0	0	
57	K. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	0	24	22	22	100%
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	72.733	85.012	62.591	61.779	99%
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	77.314	85.002	62.535	60.258	96%
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045		10	56	1.521	2716%
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046	4.581				
69-59	Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047					
59-69	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1048					
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049		10	56	1.521	2716%
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050	4.581				

	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	T. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054					
	Љ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055		10	56	1.521	2716%
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056	4.581				
	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					

* Последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

БИЛАНС СТАЊА на дан 30.09.2023. године* •

у периоду од 01.01. до 30.09.2023. године*

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Стање на дан 31.12.2022. Претходна година	Планирано стање на дан 31.12.2023. Текућа година	30.09.2023. године*		Процент реализације (реализација / план 30.09.2023*)
					План	процент реализације	
1	2	3	4	5	6	7	8
	АКТИВА						
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001					
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	1.859	4.255	4.255	1.990	47%
01	1. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	0	300	300	0	0%
010	1. Улагања у развој	0004					
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	0	300	300	0	0%
013	3. Гудвил	0006					
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007					
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008					
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	1.859	3.955	3.955	1.990	50%
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010					
023	2. Постројења и опрема	0011	1.859	3.955	3.955	1.990	50%
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 некретностима, постројењима и опреми	0014					
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015					
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016					
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017					
04 и 05	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018		0	0		
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019					
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020					
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021					
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022					
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023					
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024					
046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025					
047	8. Откуљене сопствене акције и откуљени сопствени удели	0026					
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027					
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028					
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029					
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)	0030	20.121	21.549	21.406	24.541	115%
Класа 1, осим групе рачуна 14	1. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	602	600	0	0	
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	602	600	0	0	
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	14.600	17.106	16.358	18.705	114%
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	14.600	17.106	16.358	18.705	114%
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	1.367	1.360	2.010	2.300	114%

	(0045 + 0046 + 0047)							
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	7	0	650	940	145%	
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046	1.360	1.360	1.360	1.360	100%	
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047						
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048			0			
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. Хартije 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 уделни	0055						
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056						
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	3.188	2.183	2.738	3.222	118%	
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	364	300	300	314	105%	
	D. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	21.980	25.804	25.661	26.531	103%	
88	Б. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	383	383	383	383	100%	
	ПАСИВА							
	A. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) > 0	0401	8.442	8.452	8.498	9.963	117%	
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	55	55	55	55	100%	
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	12.968	8.397	8.443	9.908	117%	
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	12.968	8.387	8.387	8.387	100%	
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	0	10	56	1.521	2716%	
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411						
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	4.581	0	0	0		
350	1. Губитак ранијих година	0413				0		
351	2. Губитак текуће године	0414	4.581			0		
	B. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	5.736	7.649	8.443	7.287	86%	
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	1.800	2.300	2.300	591	0	
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417						
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418						
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419	1.800	2.300	2.300	591	26%	
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	2.284	2.260	2.284	2.284	100%	
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421						
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422						
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423						
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424						
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425						
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426						
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427	2.284	2.260	2.284	2.284	100%	
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428	1.652	3.089	3.859	4.412	114%	
498	V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429						
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430						
	D. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0431	7.802	9.703	8.720	9.281	106%	

	(0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)							
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432						
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433			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 zajmova 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, zajmovi и обавезе из иностранства	0438						
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439						
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440						
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	1.715	2.050	1.822	1.590	87%	
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	3.473	3.843	3.383	4.081	121%	
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	3.473	3.843	3.383	4.081	121%	
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446						
439 (део)	5. Обавезе по менџама	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	2.614	3.810	3.515	3.610	103%	
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	2.440	3.197	2.842	2.711	95%	
47, 48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додатну вредност и осталих јавних прихода	0451	174	613	673	899	134%	
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	0	0		0		
	Б. 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	21.980	25.804	25.661	26.531	103%	
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	383	383	383	383	100%	

* Последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ
у периоду од 01.01. до 30.09.2023. године*

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Реализација 01.01-31.12.2022. Претходна година	План за 01.01.- 31.12.2023. Текућа година	01.01-30.09.2023. године*		Процент реализације (реализација / план 30.09.2023.*)
				План	Реализација	
1	2			3	4	8
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ						
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	140.913	144.720	111.406	123.245	111%
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	64.187	70.268	52.926	54.334	103%
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003					
3. Примљене камате из пословних активности	3004	18	50	37	0	0%
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	76.708	74.402	58.443	68.911	118%
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	139.957	145.725	111.856	123.211	110%
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	35.621	35.071	26.723	34.636	130%
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008					
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	36.148	42.976	31.819	31.533	99%
4. Плаћене камате у земљи	3010	59	71	52	43	83%
5. Плаћене камате у иностранству	3011					
6. Порез на добитак	3012	0			6	
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013					
8. Остали одливи из пословних активности	3014	68.129	67.607	53.262	56.993	107%
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	956		0	34	
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016	0	1.005	450		0%
B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА						
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017					
1. Продаја акција и удела	3018					
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019					
3. Остали финансијски пласмани	3020					
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021					
5. Примљене дивиденде	3022					
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023					
1. Куповина акција и удела	3024					
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025					
3. Остали финансијски пласмани	3026					
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027					
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028					
B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА						
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029					
1. Увећање основног капитала	3030					
2. Дугорочни кредити у земљи	3031					
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032					
4. Краткорочни кредити у земљи	3033					
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034					
6. Остале дугорочне обавезе	3035					
7. Остале краткорочне обавезе	3036					
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037					
1. Откуп сопствених акција и удела	3038					
2. Дугорочни кредити у земљи	3039					
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					
G. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	140.913	144.720	111.406	123.245	111%
D. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	139.957	145.725	111.856	123.211	110%
В. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	956	0	0	34	
E. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	0	1.005	450		0%
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	2.232	3.188	3.188	3.188	100%
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053					
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054					
J. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	3.188	2.183	2.738	3.222	118%

* Последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у периоду од 01.01. до 30.09.2023. године*

у динарима

Р. бр.	Трошкови запослених	Реализација 01.01-31.12.2022. Претходна година	План за 01.01-31.12.2023. Текућа година	01.01-30.09.2023. године*		Процент реализације (реализација / план 30.09.2023*)
				01.01-30.09.2023. године*	Реализација	
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	19.150.853	23.883.194	17.832.488	17.785.564	100%
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	26.954.180	32.894.885	24.560.689	24.493.750	100%
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	31.195.316	37.878.461	28.281.634	28.204.554	100%
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО**	31	33	33	33	100%
4.1.	- на неодређено време	24	30	30	27	90%
4.2.	- на одређено време	7	3	3	6	200%
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	756.536	1.215.845	607.922	652.633	107%
10.	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	7	8	8	8	100%
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 управног одбора					
16.	Број чланова управног одбора					
17.	Накнаде члановима надзорног одбора	563.089	555.556	416.667	416.667	100%
18.	Број чланова надзорног одбора	3	3	3	3	100%
19.	Превоз запослених на посао и са посла	2.164.645	2.722.523	1.972.391	1.888.887	96%
20.	Дневнице на службеном путу	2.040	20.000	15.000	3.700	25%
21.	Накнаде трошкова на службеном путу					
22.	Отпремнина за одлазак у пензију	648.661				
23.	Број прималаца	2				
24.	Јубиларне награде	643.996	90.798	90.798	90.798	100%
25.	Број прималаца	8	1	1	1	100%
26.	Смештај и исхрана на терену					
27.	Помоћ радницима и породици радника	0	85.000	85.000	0	0%
28.	Стипендије					
29.	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	173.875	327.974	289.165	269.165	93%
30.	Трошкови стручног усавршавања запослених	0	80.000	60.000	5.750	10%

* Последњи дан тромесечеја за који се извештај саставља

** Број запослених последњег дана извештајног периода

*** Позиције од 5 до 30 које се исказују у новчаном јединицама приказати у бруто износу

у периоду од 01.01. до 30.09.2023. године*

Распон планираних и исплаћених зарада у периоду 01.01. до 30.09.2023*

01.01.-30.09.2023.

	План		Реализација	
	Бруто 1	Нето	Бруто 1	Нето
Запослени без пословодства	Најнижа појединачна зарада	49.261,72	67.176,21	49.261,72
	Највиша појединачна зарада	83.904,39	116.595,15	83.904,39
	Просечна зарада	66.583,06	91.885,68	66.583,06
Пословодство	Најнижа појединачна зарада	102.943,75	143.755,41	102.943,75
	Највиша појединачна зарада	105.562,79	147.166,56	105.334,95
	Просечна зарада	104.253,27	145.460,99	104.139,35

* последњи дан тромесеца за који се извештај саставља

у периоду од 01.01. до 30.09.2023. године*

у динарима

Намена средстава	Економска класификација	Буџет (РС, АП или ЈЛС)	План за 2023. годину (текућа година)				Износ неутрошених средстава из ранијих година
			01.01. до 31.03.	01.01. до 30.06.	01.01. до 30.09.	01.01. до 31.12.	
Одржавање депоније и накнада трошковата изума и депоније	0401-0006 68 520 Буџет ЈЛС	Буџет ЈЛС	1.783.000	3.300.000	7.729.000	10.450.000	0
Национална служба за запошљавање- јавни радови			0	0	607.922	1.215.845	
Намена							
Намена							
Намена							
УКУПНО:		УКУПНО:	1.783.000	3.300.000	8.336.922	11.665.845	0

*Напомена: За приходе из буџета је потребно навести намену коришћења средстава

у динарима

Приход из буџета	Економска класификација	Буџет (РС, АП или ЈЛС)	Реализација за период 01.01 – 30.09.2023. године*					Износ неутрошених средстава из ранијих година
			Планирано	Пренето из буџета	Реализовано (процена)	Неутрошено	5	
			1	2	3	4 (2-3)	5	
Одржавање депоније и накнада трошковата изума и депоније	0401-0006 68 520 Буџет ЈЛС	Буџет ЈЛС	7.729.000,00	6.929.476,35	6.929.476,35	0	0	
Национална служба за запошљавање- јавни радови			607.922,00	668.592,93	668.592,93	0	0	
Намена								
Намена								
Намена								
УКУПНО:		УКУПНО:	8.336.922	7.598.069	7.598.069	0	0	

Напомена: За приходе из буџета је потребно навести намену коришћења средстава

* последњи дан тромесеља за који се извештај саставља

у периоду од 01.01. до 30.09.2023. године*

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

Р. бр.	Позиција	План за 01.01-31.12.2022. Претходна година	Реализација 01.01-31.12.2022. Претходна година	План за 01.01-31.12.2023. Текућа година	01.01 - 30.09.2023. године*		Процент реализације (реализација / план 30.09.2023*)
					План	Реализација	
1.	Спонзорство						
2.	Донације						
3.	Хуманитарне активности						
4.	Спортске активности						
5.	Репрезентација	400.000,00	353.063,62	400.000,00	300.000,00	238.228,50	79%
6.	Реклама и пропаганда						»
7.	Остало						

Редни број	Спонзорство			Донације			Хуманитарне активности		
	1 Прималац	2 Намена	3 Износ	4 Прималац	5 Намена	6. Износ	7 Прималац	8 Намена	9 Износ
1									
2									
3									
4									
5									
6									
7									
8									
9									
10									

* последњи дан тромесећа за који се извештај саставља

ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА

СТАЊЕ НА ДАН	АОП	Врста средстава (текући рачун, благајна, девизни рачун, акредитиви..)	Назив банке	Износ у оригиналној валути	Износ у динарима
1	2	3	4	5	6
31.12.2022. (претходна година)	068	благајна	благајна	4.002,36	4.002,36
	068	текући рачун	Ју банка	49.005,20	49.005,20
	068	текући рачун	Комерцијална банка	1.100.506,93	1.100.506,93
	068	текући рачун	Банка Интеса	732.175,07	732.175,07
	068	текући рачун	Поштанска штедионица	1.263.944,89	1.263.944,89
	068	девизни рачун	Поштанска штедионица	242,36	28.494,69
	068	наменски рачун	Поштанска штедионица	3.265,56	3.265,56
	068	прелазни рачун	Зелена пијаца	7.100,00	7.100,00
		Укупно у динарима			
31.03.2023.	068	благајна	благајна	4.002,36	4.002,36
	068	текући рачун	Ју банка	49.005,20	49.005,20
	068	текући рачун	Комерцијална банка	595.737,91	595.737,91
	068	текући рачун	Банка Интеса	1.263.362,33	1.263.362,33
	068	текући рачун	Поштанска штедионица	1.437.205,90	1.437.205,90
	068	девизни рачун	Поштанска штедионица	242,36	28.494,69
	068	наменски рачун	Поштанска штедионица	21.404,45	21.404,45
		Укупно у динарима			
30.06.2023.	068	благајна	благајна	4.002,36	4.002,36
	068	текући рачун	Ју банка	49.005,20	49.005,20
	068	текући рачун	Комерцијална банка	948.044,21	948.044,21
	068	текући рачун	Банка Интеса	908.197,59	908.197,59
	068	наменски рачун	Банка Интеса	1.303,68	1.303,68
	068	текући рачун	Поштанска штедионица	1.140.805,01	1.140.805,01
	068	девизни рачун	Поштанска штедионица	242,36	28.494,69
	068	наменски рачун	Поштанска штедионица	5.956,89	5.956,89
	Укупно у динарима				3.085.809,63
30.09.2023.	068	благајна	благајна	4.002,36	4.002,36
	068	текући рачун	Ју банка	49.005,20	49.005,20
	068	текући рачун	Комерцијална банка	862.042,28	862.042,28
	068	текући рачун	Банка Интеса	1.449.886,85	1.449.886,85
	068	наменски рачун	Банка Интеса	923,68	923,68
	068	текући рачун	Поштанска штедионица	797.519,43	797.519,43
	068	девизни рачун	Поштанска штедионица	325,26	38.212,11
	068	наменски рачун	Поштанска штедионица	13.327,68	13.327,68
	068	прелазни рачун	Зелена пијаца	7.100,00	7.100,00
		Укупно у динарима			
	068				
	068				

31.12.2023.	068				
	068				
	068				
	068				
	068				
	068				
	Укупно у динарима				0,00

у периоду од 01.01. до 30.09.2023. године*

01.01-30.09.2023. године* Процент реализације (реализација / план 30.09.2023. *)

Р.бр.	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2021*	Структура финансирања		План 2022** година						Реализација 01.01-31.12.					
						План 01.01-31.03.	Реализација 01.01-31.03.	План 01.01-30.06.	Реализација 01.01-30.06.	План 01.01-30.09.	Реализација 01.01-30.09.	План 01.01-31.12.	Реализација 01.01-31.12.						
1.	0					Позајмљена средства													
						Средства буџета													
						Остало													
						Сопствена средства													
						Total													
2.						Позајмљена средства													
						Средства буџета													
						Остало													
						Сопствена средства													
						Total													
3.						Позајмљена средства													
						Средства буџета													
						Остало													
						Сопствена средства													
						Total													
4.						Позајмљена средства													
						Средства буџета													
						Остало													
						Сопствена средства													
						Total													
...						Позајмљена средства													
						Средства буџета													
						Остало													
						Сопствена средства													
						Total													
Укупно инвестиције																			

* Претходна година

** Година за коју се извештај саставља

ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ

у периоду од 01.01. до 30.09.2023. године*

ПОТРАЖИВАЊА за 2023. годину*

01.01-30.09.2023. године*

Потраживања (стање на последњи дан извештаја)	на дан 31.03.2023.	на дан 30.06.2023.	на дан 30.09.2023.	на дан 31.12.2023.
до 3 месеца	3.340.048,33	2.297.493,78	2.339.320,50	
од 3 месеца до 12 месеци	14.694.795,32	12.695.166,00	10.636.482,07	
дуже од 12 месеци	717.976,85	2.699.573,02	5.729.296,37	
УКУПНО:	18.752.820,50	17.692.232,80	18.705.098,94	0

* година за коју се извештај саставља

ОБАВЕЗЕ за 2023. годину*

у динарима

Неизмирене обавезе (стање на последњи дан извештаја)	на дан 31.03.2023.	на дан 30.06.2023.	на дан 30.09.2023.	на дан 31.12.2023.
до 3 месеца	4.606.084,66	4.377.700,82	4.275.554,20	
од 3 месеца до 12 месеци	350.000,00	582.452,00	483.373,00	
дуже од 12 месеци	480,78	480,78	480,78	
УКУПНО:	4.956.565,44	4.960.633,60	4.759.407,98	0

* година за коју се извештај саставља

СУДСКИ СПОРОВИ

у динарима

	Број спорова где је јавно предузеће страна која тужи	Укупна вредност спорова**	Број спорова где је јавно предузеће тужена страна	Укупна вредност спорова**
Укупан број спорова у 2023*	52	1.707.631,64	0	0

* година за коју се извештај саставља

у динарима

Опис спора*	Укупна вредност спора**
Неизмирене а извршене комуналне услуге према корисницима, доспеле за утужење	1.707.631,64

* Непходно је навести и описати спорове од значаја за предузеће (највећи, најкритичнији, спорови који могу утицати на пословање и резултате предузећа), основ спора, навести њихов статус (активни, решени спорови...) као и друге информације од значаја.

**Укупна вредност спора обухвата главни тужбени захтев и споредне тужбене захтеве



VELIKO
GRADIŠTE

Сремска 1., Велико Градиште
Мат. број 20755156 пиб 107204851
Тел/факс 012/662-722
Комерцијална банка: 205-180820-52
Банка Интеса: 160-377124-15
Поштанска штедионица: 200-2826710101881-69

Наш број: 2840 /2023
Датум: 30.10.2023. године

На основу чланова 22. и 63. Закона о јавним предузећима („Сл.гласник РС“ бр.15/2016 и бр.88/2019), а у складу са члановима 39. и 68. Статута ЈКП „Дунав Велико Градиште“ Велико Градиште бр. 829 од 15.07.2016. године, Надзорни одбор ЈКП „Дунав Велико Градиште“ Велико Градиште на својој седници одржаној 30.10.2023. године доноси следећу:

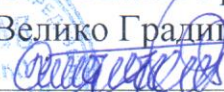
ОДЛУКУ

Члан 1.

Прихвата се Извештај о степену усклађености планираних и реализованих активности из програма пословања ЈКП „Дунав Велико Градиште“ за извештајни период 01.01.2023. године до 30.09.2023. године (III квартал) бр. 2786/2023 од 24.10.2023. године.

Члан 2.

Ову Одлуку и Извештај доставити Општинском већу општине Велико Градиште на даље поступање.

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

Ненад Стојадиновић



На основу члана члана 63. став 2. Закона о јавним предузећима („Службени гласник РС“, бр.15/2016 и 88/2019), члана 136. Закона о општем управном поступку („Сл.гласник РС“ бр. 18/2016 и 95/2018- аутентично тумачење и 2/2023-одлука УС), члана 40. Статута општине Велико Градиште („Сл. гласник општине Велико Градиште“, бр. 2/2019, 3/2023 и 31/2023), а на захтев Јавног комуналног предузећа "Дунав Велико Градиште" из Великог Градиште,

Привремени орган општине Велико Градиште на 3. седници одржаној 13.11.2023. године је донела:

**РЕШЕЊЕ О ДАВАЊУ САГЛАСНОСТИ НА ИЗВЕШТАЈ О СТЕПЕНУ
УСКЛАЂЕНОСТИ ПЛАНИРАНИХ И РЕАЛИЗОВАНИХ АКТИВНОСТИ ИЗ**

**ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ПРЕДУЗЕЋА ЈКП "ДУНАВ ВЕЛИКО ГРАДИШТЕ" ЗА
ВЕЛИКО ГРАДИШТЕ** ПЕРИОД ОД 01.01.2023.ГОДИНЕ ДО 30.09.2023.ГОДИНЕ

Бр. 3003/2023

15.11.2023 г.

ВЕЛИКО ГРАДИШТЕ

ДАЈЕ СЕ САГЛАСНОСТ на Извештај о степену усклађености планираних и реализованих активности из Програма пословања предузећа ЈКП "Дунав Велико Градиште" за период од 01.01.2023.године до 30.09.2023.године (III квартал) број 2786/2023 од 24.10.2023.године који је Надзорни одбор овог јавног комуналног предузећа прихватио на својој седници одржаној 30.10.2023.године.

Образложење

Дана 30.10.2023. године Општинском већу општине Велико Градиште ЈКП „Дунав Велико Градиште“ обратило се захтевом за давање сагласности на Извештај о степену усклађености планираних и реализованих активности из Програма пословања предузећа ЈКП "Дунав Велико Градиште" за период од 01.01.2023.године до 30.09.2023.године број 2786/2023 од 24.10.2023.године који је Надзорни одбор овог јавног комуналног предузећа прихватио на својој седници одржаној 30.10.2023.године и уз овај захтев је доставио и Одлуку о прихватању бр. 2840/2023 од 30.10.2023.године што је у складу с чланом 63. став 2. Закона о јавним предузећима.

Привремени орган општине Велико Градиште, разматрајући предметни Извештај и предлог Решења о давању сагласности, налази да су исти оправдани, па је донела Решење као у диспозитиву.

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

Број: 000324939 2023 07837 001 000 000 001

ПРИВРЕМЕНИ ОРГАН ОПШТИНЕ ВЕЛИКО ГРАДИШТЕ

**ПРЕДСЕДНИК
ПРИВРЕМЕНОГ ОРАГАН**

Драган Милић