

## ПРЕДЛОГ:

На основу члана 22. став 1. тачка 2. и става 3. Закона о јавним предузећима („Сл. гласник РС”, бр. 15/2016 и 88/2019), члана 32. став 1. тачка 8) Закона о локалној самоуправи („Сл. гласник РС”, бр. 129/2007, 83/2014 – др. закон, 101/2016 – др. закон, 47/2018 и 111/2021 – др. закон) и члана 40. став 1. тачка 58) Статута општине Димитровград („Сл. лист општине Димитровград”, бр. 6/2019), Скупштина општине Димитровград, на седници одржаној дана \_\_\_\_\_ године донела је

## РЕШЕЊЕ

О ДАВАЊУ САГЛАСНОСТИ НА ИЗМЕНУ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА  
ЈАВНОГ ПРЕДУЗЕЋА „КОМУНАЛАЦ“ ДИМИТРОВГРАД ЗА 2023. ГОДИНУ СА ФИНАНСИЈСКИМ  
ПЛАНОМ И ЦЕНОВНИКОМ УСЛУГА ЗА 2023. ГОДИНУ

### Члан 1.

Даје се сагласност на измену Програма пословања Јавног предузећа „Комуналац“ Димитровграда за 2023. годину, са финансијским планом и ценовником услуга за 2023. годину, бр. 1420-1/23 од 26.07.2023. године, донетог од стране Надзорног одбора предузећа Н.О. бр. 1402-4/23 од 27.07.2023. године.

### Члан 2.

Решење објавити у „Службеном листу општине Димитровград“.

## Образложење

Правни основ за доношење овог Решења постоји у члану 22. став 1. тачка 2) Закона о јавним предузећима („Сл. гласник РС”, бр. 15/2016 и 88/2019) где законодавац прописује да Надзорни одбор доноси годишњи, односно трогодишњи програм пословања, усклађен са дугорочним и средњорочним планом пословне стратегије и развоја, на који сагласност даје орган јединице локалне самоуправе, сходно ставу 3. истог члана.

Статут општине Димитровград („Сл. лист општине Димитровград”, бр. 6/2019), у члану 40. ставу 1. тачки 58) прописује да Скупштина општине разматра извештај о раду и даје сагласност на програм рада корисника буџета.

Основни разлог доношења овог Решења јесте измена Програма пословања Јавног предузећа „Комуналац“ Димитровграда за 2023. годину, са финансијским планом и ценовником услуга за 2023. годину.

Решење доставити:

- ЈП „Комуналац“ у Димитровграду,
- Надзорном одбору,
- Архиви.

Број: \_\_\_\_\_  
У Димитровграду, \_\_\_\_\_

СКУПШТИНА ОПШТИНЕ ДИМИТРОВГРАД

ПРЕДСЕДНИК  
Зоран Ђуров

Разматрајући Измену Плана и програма ЈП „Комуналац“ Димитровград са финансијским планом и ценовником за 2023. годину дел.бр. 1420-1/23 од 26.07.2023. године, на основу члана 31. Статута ЈП „Комуналац“ Димитровград, Надзорни одбор Јавног предузећа „Комуналац“ Димитровград на седници одржаној 27.07.2023. године донео

## ОДЛУКУ

**УСВАЈА СЕ** Друга измена програма пословања ЈП „Комуналац“ Димитровград са финансијским планом и ценовником за 2023. годину.

Друга измена програма пословања ЈП „Комуналац“ Димитровград са финансијским планом и ценовником за 2023. годину дел.бр. 1420-1/23 од 26.07.2023. године је саставни део ове одлуке.

Одлука се упућује оснивачу Скупштини Општине Димитровград на давање сагласности.

### Образложење :

Надзорни одбор ЈП „Комуналац“ Димитровград је сходно обавези из члана 22. Закона о јавним предузећима („Сл.Гласник РС“ бр.15/2016 и и 88/2019) донео Одлуку о другој измени програма пословања предузећа за 2023. годину.

Чланом 59. Закона предвиђено је да надлежни орган локалне самоуправе даје сагласност за програме пословања јавног предузећа чији је оснивач.

На основу свега напред наведеног донета је Одлука као у диспозитиву.

### Доставити :

- ε Општинском већу
- Скупштини општине Димитровград
- Директору
- Рачуноводству
- Архиви

У Димитровграду, дана 27.07.2023. године, Н.О бр. 1402-4/23

Председник НО ЈП „Комуналац“ Димитровград  
Аца Крумски





# Комуналац ДИМИТРОВГРАД

Димитровград

Дана: 26.07.2023. год.

Дел. број: 1420-9/23

## **ДРУГА ИЗМЕНА ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ПРЕДУЗЕЋА ЗА 2023. ГОДИНУ**

ПОСЛОВНО ИМЕ: Јавно предузеће “Комуналац“

СЕДИШТЕ: Димитровград, улица Иве Андрића бр. 49

ПРЕТЕЖНА ДЕЛАТНОСТ: 36.00 – сакупљање, пречишћавање и дистрибуција воде

МАТИЧНИ БРОЈ: 07299974

ПИБ: 100610690

ЛББК: 81015

ОСНИВАЧ: СО Димитровград

НАДЛЕЖНА ФИЛИЈАЛА УПРАВЕ ЗА ТРЕЗОР: Пирот



## *Друга измена програма пословања ЈП „Комуналац“ Димитровград за 2023. годину*

Скупштина општине Димитровград на седници одржаној 20.12.2022. године донела је Решење о давању сагласности на Програм пословања ЈП „Комуналац“ Димитровград за 2023. годину са финансијским планом и ценовником услуга за 2023. годину бр. 06-263/2022-17/23-17, донет од стране Надзорног одбора предузећа бр. 2267-2/22 од 29.11.2022. године.

Након тога Скупштина општине Димитровград на седници одржаној 24.02.2023. године донела је Решење о давању сагласности на Измене програма пословања ЈП „Комуналац“ Димитровград за 2023. годину са финансијским планом и ценовником услуга за 2023. годину бр. 06-31/2023-17/24-7, донет од стране Надзорног одбора предузећа бр. 274-2/23 од 14.02.2023. године.

Друга измена Програма пословања ЈП „Комуналац“ Димитровград за 2023. годину са финансијским планом и ценовником услуга за 2023. годину, врши се у складу са чл. 60 ст. 2 Закона о јавним предузећима, односно у вези Закључка Општинског већа општине Димитровград бр. 06-167/2023-15/140-13/1 од 19.07.2023. године о преусмерењу планираних капацитета за реализацију радова на реконструкцији водоводне мреже у ул. Кирило и Методије на реализацију замене водоводне мреже у с. Жељуша, ул. Маршала Тита јер је планирана реконструкција и асфалтирање поменуте улице у периоду септембар – октобар 2023. године. Износ инвестиције је процењен на 2.100.000,00 динара без ПДВ-а.

Због пресељења управне зграде, потребно је додати у плану инвестиција ставку - Светлеће рекламе за потребе ЈП „Комуналац“ Димитровград у износу од 990.000,00 динара без ПДВ-а.

Инвестиција Замена цевовода и водоводне мреже у ул. Кирил и Методи у Димитровград биће избрисана из Прилога 16 – План инвестиција, те ће свакако бити планирана за 2024. годину.

У склопу ове друге измене програма пословања врши се и умањење у билансу стања због искњижавања водоводних објекта, станова и дела грађевински објеката по одлуци Надзорног Одбора ЈП „Комуналац“ (Н.О бр. 2267-11/22 од 26.12.2022год.) и решења о упису права својине у корист Општине Димитровград донетог од стране Општинског већа Општине Димитровград (бр. 06-291/2023-15/116-6/1 од 06.01.2023.год.), која по основу Закона о јавној својини морају бити искључиво у јавној својини. Набавна вредност искњижених: Грађевинских објеката је 23.653.536,14 дин., садашње вредности 7.891.795,10 дин., Станови набавне вредности 8.204.101,35 дин., садашње вредности 3.156.922,61 дин., и Водоводних објеката набавне вредности 373.309.277,86 дин., садашње вредности 210.507.727,47 дин. Укупна набавна вредност искњижених основних средстава је 405.166.915,35 динара, а садашња вредност је 221.556.445,18 динара. Ове позиције у Билансу стања биће умањене у делу планираних вредности за 2023. годину.

Такође, на основу овог преноса својине извршено је и задуживање ванбилансне активе односно ванбилансне пасиве и савређење са пописним листама Општине Димитровград за основна средства која су дата на коришћење Јавном предузећу, па кроз ову другу измену програма пословања за 2023. годину у делу планиране ванбилансне активе и пасиве биланса стања биће додате вредности ових позиција у делу плана за 2023. годину.

Због горе наведених искњижавања земљишта и објеката, извршено је и умањење нераспоређене добити из ранијих година, јер је сам процес искњижавања вршен на терет нераспоређене добити из ранијих година, те сходно наведеном, потребно је умањити и вредности планиране нераспоређене добити из ранијих година у обрасцу биланса стања који је саставни део Програма пословања ЈП „Комуналац“ Димитровград са финансијским планом и ценовником за 2023. годину.

У делу расхода зарада запослених у финансијском плану за 2023. годину, биће извршена и прерасподела средстава из разлога смањења дотација Националне службе за запошљавање за финансирање јавних радова у 2023. године, па ће самим тим и расходи за привремене и повремене



послове бити мањи. Заизнос умањена ових расхода биће повећани расходи за услуге ангажовања извршиоца за обављање послова.

**Врши се следећа пренамена средстава у Тачки 5. програма пословања ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈА РАСХОДА ПО НАМЕНАМА – Финансијски план 2023. године**

1. Са позиције РАСХОДИ ЗАРАДА ЗАПОСЛЕНИХ – Редни бр. 10 – Уговори о привременим и повременим пословима (Јавни радови НСЗ), на позицију РАСХОДИ ЗАРАДА ЗАПОСЛЕНИХ – Редни бр. 12 – Услуге ангажовања извршиоца за обављање послова прерасподељује се износ од **1.700.000,00** динара.

Планирани укупни расходи за 2023. годину у висини од 412.621.265,00 динара у Програму пословања ЈП „Комуналац“ Димитровград за 2023. годину са финансијским планом и ценовником услуга за 2023. годину остају на истом нивоу и у Другој измени Програма пословања ЈП „Комуналац“ Димитровград за 2023. годину са финансијским планом и ценовником услуга за 2023. годину, само је извршена пренамена средстава у делу трошкова зарада запослених.

У складу са изнетим планираним Изменама Програма пословања ЈП „Комуналац“ Димитровград за 2023. годину са финансијским планом и ценовником услуга за 2023. годину, мењају се и следећи прилози:

1. Тачка 5. Планирани извори прихода и позиција расхода по наменама – Финансијски план за 2023. годину
3. Прилог 5 – Биланс стања на дан 31.12.2023.
4. Прилог 7 – Трошкови запослених.
5. Прилог 16 – План инвестиција

ЈП "Комуналац" Димитровград  
Директор

дипл. менаџер Саша Алексов



*[Handwritten signature]*

Друга измена Програма пословања ЈП „Комуналац“ Димитровград за 2023. годину са финансијским планом и ценовником услуга за 2023. годину, усвојен је на седници Надзорног одбора, дана 27.07.2023. године.

Председник Надзорног одбора  
ЈП „Комуналац“ Димитровград

Аца Крумски



*[Handwritten signature]*

**ДРУГА ИЗМЕНА ФИНАНСИЈСКОГ ПЛАН ЗА 2023. ГОДИНУ**

ПРИХОДИ								
Р.Б.	ОПИС	КОНТО	ОСТВАРЕЊЕ 2021	ПЛАН 2022	ОСТВАРЕЊЕ 2022	ПЛАН 2023	ИНДЕКС 5/4x100	ИНДЕКС 7/6x100
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	<b>ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА</b>	<b>61</b>						
1	Приходи од воде, канализације и извозења смећа (физичка лица)	61401 и 6140	33.183.752,83	37.500.000,00	36.159.784,53	43.500.000,00	113,0	120,3
2	Приходи од воде, канализације и извозења смећа (правна лица)	6141	10.485.136,10	12.500.000,00	11.274.922,00	15.000.000,00	119,2	133,0
3	Приходи од Р.Ј. Водовод и канализација	6142	598.460,18	2.000.000,00	754.118,77	3.500.000,00	334,2	464,1
4	Приходи од гробљанских услуга	6143	7.346.750,39	6.800.000,00	4.680.249,52	6.800.000,00	92,6	145,3
5	Приходи пијачних услуга	6144 и 6501	1.076.622,52	1.600.000,00	807.232,37	1.000.000,00	148,6	123,9
6	Приходи зоохигијене и азила за псе	6146	44.097,48	100.000,00	21.846,00	50.000,00	226,8	228,9
7	Приходи од чишћења и прања улица	6147	19.554.263,85	20.520.000,00	19.719.046,09	20.520.000,00	104,9	103,7
8	Приходи од зеленила	6149	4.063.505,45	4.000.000,00	3.960.481,29	4.500.000,00	98,4	113,6
9	Приходи од димњичарских услуга	61410	7.960,00	35.000,00	1.094,17	5.000,00	439,7	457,0
10	Приходи од сакупљања и продаје папира, стакла и пластике	61412	177.740,00	250.000,00	93.900,00	100.000,00	140,7	106,5
11	Приходи од услужних делатности, зимског одржавања путева и одржавања јавне расвете	61413, 6148, 61417, 61481 и 614131	12.621.566,25	19.000.000,00	12.627.284,16	22.000.000,00	150,5	174,2
12	Приходи од наплате паркинга у граду	61418	604.666,68	1.000.000,00	714.720,02	900.000,00	165,4	125,9
13	Приходи од услуге одржавања Граничног прелаза и јавног тоалета	61414 и 61416	234.921.644,18	267.000.000,00	239.325.478,75	290.000.000,00	113,7	121,2
	<b>ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА И ДОНАЦИЈА</b>	<b>64</b>						
14	Приходи од премија, субвенција, дотација и донација	640	2.065.475,03	3.000.000,00	24.082.544,96	3.000.000,00	145,2	12,5
	<b>ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ</b>	<b>65</b>						
15	Приходи од закупнина	650 без 6501	318.165,49	450.000,00	342.542,58	500.000,00	141,4	146,0
16	Остали пословни приходи	659	80.000,00	80.000,00	0,00	80.000,00	0,0	0,0
	<b>ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ</b>	<b>66</b>						
17	Приходи од камата	662	66.657,61	120.000,00	291.592,93	270.000,00	180,0	92,6
18	Позитивне курсне разлике	663	0,24	1.000,00	7,30	100,00	416.666,7	0,0
19	Остали фин. приходи	669	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00	0,0	0,0
	<b>ОСТАЛИ ПРИХОДИ</b>	<b>67</b>						
20	Добити од продаје некретнина, постројења, опреме и материјала	670 и 673	824.826,00	450.000,00	1.272.960,00	800.000,00	54,6	62,8
21	Вишкови	674	0,00	2.000,00	360,00	100,00	0,0	0,0
22	Приходи по основу отписа обавеза	6773 и 6750	4.997,26	10.000,00	204.049,11	80.000,00	0,0	0,0
23	Остали непоменути приходи	679	860.985,82	1.300.000,00	346.131,92	450.000,00	151,0	130,0
	<b>ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂ. ВРЕДН. ИМОВ.</b>	<b>68</b>						
24	Приходи од усклађ. вредн. потражив.	685	5.096,88	600.000,00	2.548.368,76	1.300.000,00	11.771,9	0,0
	<b>ДОБИТАК ПОСЛ. КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕК. ПРОМЕНЕ РАЧ. ПОД. ИСПРАВКЕ ГРЕШАКА И ПРЕНОС ПРИХОДА</b>	<b>69</b>						
25	Приходи по основу грешке из ранијих година	692	159.569,82	50.000,00	2.000,00	50.000,00	0,0	0,0
26	<b>УКУПНО ПРИХОДИ ( од 1 до 25 )</b>		<b>329.071.940,06</b>	<b>378.418.000,00</b>	<b>359.300.715,23</b>	<b>414.455.200,00</b>	<b>115,0</b>	<b>115,4</b>



РАСХОДИ								
Р.Б.	ОПИС	КОНТО	ОСТВАРЕЊЕ 2021	ПЛАН 2022	ОСТВАРЕЊЕ 2022	ПЛАН 2023	ИНДЕКС 5/4x100	ИНДЕКС 7/6x100
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	<b>ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА И ЕНЕРГИЈЕ</b>	<b>51</b>						
1	Трошкови основног материјала и рез.делова	511 и 514	14.778.027,58	22.640.000,00	17.722.844,42	29.330.000,00	153,2	165,5
2	Трошкови осталог (режијског) материјала	512	4.350.707,77	4.390.000,00	6.176.406,11	7.100.000,00	100,9	115,0
3	Трошкови горива и енергије	513	28.283.709,60	34.300.000,00	32.188.168,54	44.600.000,00	121,3	138,6
4	Трошкови једнократног отписа алата и инвентара	515	698.847,98	1.350.000,00	391.390,50	2.700.000,00	193,2	689,8
	<b>ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА</b>	<b>53</b>						
5	Трошкови услуга фирми	530	2.886.008,03	2.840.000,00	4.851.587,92	8.940.000,00	98,4	184,3
6	Трошкови транспортних услуга (ПТТ)	531	1.374.502,90	2.250.000,00	1.582.147,81	2.000.000,00	163,7	126,4
7	Трошкови услуга текућег одржавања	532	1.996.490,46	4.050.000,00	2.084.639,08	2.650.000,00	202,9	127,1
8	Трошкови закупнина	533	0,00	150.000,00	0,00	50.000,00	0,0	0,0
9	Трошкови рекламе и пропаганде	535	369.775,00	1.250.000,00	1.107.832,00	1.250.000,00	338,0	112,8
10	Трошкови анализе воде и процена ризика на радном месту	5391 и 5393	2.090.417,03	3.100.000,00	1.844.811,50	3.650.000,00	148,3	197,9
11	Трошкови осталих услуга	5392 и 5395	4.701.265,00	5.900.000,00	5.268.219,84	5.880.000,00	125,5	111,6
12	Трошкови одржавања Г.П. Градина	5398	3.539.914,75	3.800.000,00	6.130.259,28	6.000.000,00	107,3	97,9
	<b>ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ И РЕЗЕРВИСАЊА</b>	<b>54</b>						
13	Трошкови амортизације	540	33.419.800,36	32.000.000,00	34.797.009,06	29.000.000,00	95,8	83,3
	<b>НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ</b>	<b>55</b>						
14	Услуге ангажовања извршиоца за обављање послова	55091	27.962.872,44	0,00	0,00	0,00	0,0	0,0
15	Трошкови непроизводних услуга	550 без 55091	4.032.500,23	4.800.000,00	2.563.096,80	3.000.000,00	119,0	117,0
16	Трошкови репрезентације	551	1.316.159,00	1.650.000,00	1.797.732,60	1.970.000,00	125,4	109,6
17	Трошкови премије осигурања	552	2.548.520,71	3.000.000,00	2.840.013,05	3.200.000,00	117,7	112,7
18	Трошкови платног промета	553	1.161.906,05	1.450.000,00	1.339.026,42	1.550.000,00	124,8	115,8
19	Трошкови чланарина и доприноса	554	666.913,00	900.000,00	493.804,00	750.000,00	135,0	151,9
20	Трошкови пореза	555	855.432,33	1.500.000,00	883.915,89	1.300.000,00	175,3	147,1
21	Остали нематеријални трошкови	559	937.827,64	1.400.000,00	941.994,61	1.200.000,00	149,3	127,4
	<b>ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ</b>	<b>56</b>						
22	Остали фин. Расходи и расходи камата	561 и 562	454.302,46	900.000,00	608.408,37	650.000,00	198,1	106,8
23	Негативне курсне разлике	563	1.151,92	2.000,00	4,07	100,00	173,6	2.457,0
	<b>ОСТАЛИ РАСХОДИ</b>	<b>57 и 58</b>						
24	Остали непоменути расходи	574 и 579	783.511,01	1.600.000,00	1.859.873,31	1.600.000,00	204,2	86,0
25	Губици од расх. и продаје	570 и 573	214.203,89	200.000,00	294.136,82	200.000,00	93,4	0,0
26	Обезвређивање залиха материјала	574, 576, 577	510.624,36	500.000,00	243.666,47	500.000,00	97,9	205,2
27	Обезвређење потраживања старијих од 365 дана	585 и 589	548.444,98	800.000,00	191.187,80	200.000,00	145,9	104,6
	<b>ИСПРАВКЕ ГРЕШАКА РАНИЈИХ ПЕР.</b>	<b>59</b>						
28	Расходи по основу исправке грешака из ранијих година које нису мат. значајне	592	35.929,73	150.000,00	37.492,70	50.000,00	417,5	133,4
29	<b>УКУПНО ( од 1 до 28 )</b>		<b>140.519.766,21</b>	<b>136.872.000,00</b>	<b>128.239.668,97</b>	<b>159.320.100,00</b>	<b>97,4</b>	<b>124,2</b>

РАСХОДИ ЗАРАДА ЗАПОСЛЕНИХ								
Р.Б.	ОПИС	КОНТО	ОСТВАРЕЊЕ 2021	ПЛАН 2022	ОСТВАРЕЊЕ 2022	ПЛАН 2023	ИНДЕКС 5/4x100	ИНДЕКС 7/6x100
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Маса Бруто 2 (са припадајућим порезима и доприносима на терет послодавца)	520 и 521 и 529	170.401.576,28	197.375.415,00	194.626.642,37	216.222.743,78	115,8	111,1
2	Трошкови накнада по уговору о делу	522	407.036,15	550.000,00	343.364,20	400.000,00	135,1	116,5
3	Накнаде члановима надзорног одбора	526	1.037.195,28	1.100.000,00	1.030.189,03	1.200.000,00	106,1	116,5
4	Превоз запослених на посао и са посла	52910 и 5296	494.429,00	750.000,00	523.323,00	750.000,00	151,7	143,3
5	Дневнице на службеном путу у земљи и иностранству	52911 и 529118	561.736,23	900.000,00	583.034,94	900.000,00	160,2	154,4
6	Накнада трошкова на службеном путу у земљи и иностранству	52913 и 529131	617.640,71	800.000,00	103.341,32	800.000,00	129,5	774,1
7	Отпремнине за одлазак у пензију	5290	592.358,00	2.159.248,00	994.600,75	2.765.000,00	364,5	278,0
8	Јубиларне награде	5292	2.551.376,00	1.657.777,00	1.773.306,45	1.040.000,00	65,0	58,6
9	Помоћ радницима и породици радника	5293, 52904, 529041 и	1.159.048,00	1.900.000,00	1.022.055,11	1.200.000,00	163,9	117,4
10	Уговори о привременим и повременим пословима (Јавни радови НСЗ,...)	5242	2.031.569,03	3.000.000,00	1.381.870,15	1.300.000,00	147,7	94,1
11	Остали трошкови запослених и других физ. лица	5243, 525 и 5298 и 52981	186.813,03	250.000,00	12.992,65	250.000,00	133,8	0,0
12	Услуге ангажовања извршиоца за обављање послова	528		28.200.000,00	28.336.998,52	26.473.421,22	0,0	0,0
13	<b>Укупно (од 1 до 12)</b>		<b>180.040.777,71</b>	<b>238.642.440,00</b>	<b>230.731.718,49</b>	<b>253.301.165,00</b>	<b>132,5</b>	<b>109,8</b>
	<b>Укупно расходи (29+13)</b>		<b>320.560.543,92</b>	<b>375.514.440,00</b>	<b>358.971.387,46</b>	<b>412.621.265,00</b>	<b>117,1</b>	<b>114,9</b>

Напомена: У делу расхода зарада запослених р.бр. 12 Услуге ангажовања извршиоца за обављање послова је умањен за износ 5.226.578,78 динара и прераспоређен на р.бр. 1 Маса бруто 2

#### РЕКАПИТУЛАЦИЈА ПРИХОДА И РАСХОДА

##### ОСТВАРЕЊЕ 2021

Период	ПРИХОДИ	РАСХОДИ	РЕЗУЛТАТ
01.01. - 31.12.2021.	329.071.940,06	320.560.543,92	8.511.396,14

##### ПЛАН 2022

Период	ПРИХОДИ	РАСХОДИ	РЕЗУЛТАТ
01.01. - 31.12.2022.	378.418.000,00	375.514.440,00	2.903.560,00

##### ОСТВАРЕЊЕ 2022

Период	ПРИХОДИ	РАСХОДИ	РЕЗУЛТАТ
01.01. - 31.12.2022.	359.300.715,23	358.971.387,46	329.327,77

##### ПЛАН 2023

Период	ПРИХОДИ	РАСХОДИ	РЕЗУЛТАТ
01.01. - 31.12.2023.	414.455.200,00	412.621.265,00	1.833.935,00

#### ОБРАЗЛОЖЕЊА УЗ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАН

##### ПРИХОДИ:

##### Приходи од продаје производа и услуга

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

##### Приходи од премија, субвенција, дотација и донација

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

##### Други пословни приходи

15. Приходи од закупнина - односе се на приходе од станарина, закупнине локала.  
16. Остали пословни приходи односе се на специфичне приходе као што је продаје стабала и сл.

##### Финансијски приходи

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

18. Позитивне курсне разлике

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

##### Остали приходи

20. Добити од продаје некретнина, постројења и опреме

21. Приходи од вишкова

22. Приходи по основу отписа обавеза

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

##### Приходи од усклађивања вредности имовине

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

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

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



## РАСХОДИ:

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

1. Трошкови основног материјала и резервних делова се односе на материјал који је потребан за функционисање свих радних јединица, а трошкови резервних делова су намењени машинском парку предузећа као и разним другим машинама које користе друге радне јединице.
2. Трошкови осталог (режијског) материјала се односе на ХТЗ опрему за раднике, канцеларијски материјал.
3. Трошкови горива и енергије укључују нафту и нафтне деривате, електричну енергију, огревно дрво и гас.
4. Трошкови једнократног отписа алата и инвентара су расходни набавке и стављања у употребу алата и инвентара.

У делу трошкова производних услуга садржани су следећи трошкови:

5. Трошкови услуга фирми (дорада, обрада, ремонт) на изради учника, разни ремоти, дораве, обраде и занатске услуге.
6. Трошкови транспортних услуга укључују трошкове ПГТ услуга (моб. телефони, пошта, интернет, фиксна тел.) и услуге превоза од других фирми.
7. Трошкови услуге одржавања се односе на текуће одржавање опреме и механизације.
8. Трошкови закупнина су плаћање накнаде за закуп објеката, локала, машина и опреме од правних и физичких лица.
9. Трошкови рекламе и пропаганде - штампање календара и другог рекламног материјала поводом новогодишњих празника.
10. Трошкови анализе воде и процена ризика на радном месту.
11. Трошкови осталих услуга се односе на трошкове одлагања отпада на регионалној депонији у Пироту.
12. Трошкови одржавања Г.П. Градина укључују редовно одржавање граничног прелаза, као и остале трошкове одржавања.

Трошкови амортизације:

13. Трошкови амортизације нематеријалних и основних средстава.

У делу нематеријалних трошкова садржане су следеће ставке:

14. Услуге ангажовања извршиоца за обављање послова, односи се на раднике ангажоване преко агенције.
15. Трошкови непроизводних услуга - услуге ревизије, адвоката, извршитеља, здравствене услуге, трошкови центра за заштиту потрошача, услуге програмера као и стручног усавршавања запослених.
16. Трошкови репрезентације се односе на услуге угоститељства, као и трошкове куповине у прехранбеним продавницама (сок, кафа, чај, ...)
17. Трошкови премије осигурања обухватају трошкове осигурања запослених од последица несрећног случаја, трошкове осигурања основних средстава, компјутера и сличних уређаја, трошкове осигурања од одговорности према трећим лицима и осигурања возила.
18. Трошкови платног промета су провизије банака, трошкови одржавања рачуна, издавања гаранција и друге банкарске услуге платног промета.
19. Трошкови чланарина и доприноса се односе на чланарине Привредној комори Србије, Регионалној привредној комори - Пирот и Удружењу "Комдел".
20. Трошкови пореза обухватају порез на имовину, накнаду за коришћење водног добра, накнаду за испуштену воду, накнаду за заштиту животне средине, као и порез на употребу и држање оружја.
21. Остали нематеријални трошкови су везани за трошкове објављивања огласа за јавне набавке, трошкове административних, судских, граничних такси и претплате на стручну литературу.

У финансијским расходима садржани су следећи трошкови:

22. Расходи камата се односе на камате на банкарске кредите, за дозвољени минус као и камате на порезе и доприносе.
23. Негативне курсне разлике су негативне разлике између девизне вредности кредита и његове динарске вредности.

У остале расходе укључујемо:

24. Остале непоменуте расходе који се односе на трошкове спорова, накнаде штете трећим лицима, издатке за хуманитарне установе.
25. Губици по основу расходовања и продаје нематеријалних улагања, некретнина, постројења и опрема
26. Обезвређивање залиха материјала настало по основу застарелости и оштећености
27. Обезвређење потраживања старијих од 365 дана.

Исправка грешака из ранијих година:

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

## 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
	<b>АКТИВА</b>					
00	<b>А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ</b>	0001				
	<b>Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)</b>	0002	421.534	424.114	312.859	296.800
01	<b>I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)</b>	0003	5.854	5.854	7.044	5.800
010	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	5.854	5.854	7.044	5.800
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	<b>II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)</b>	0009	415.680	418.260	305.815	291.000
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	118.000	118.000	10.000	10.000
023	2. Постројења и опрема	0011	104.803	106.225	108.815	98.000
024	3. Инвестиционе некретнине	0012				
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	130.877	132.035	125.000	112.000
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014	62.000	62.000	62.000	71.000
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	<b>III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА</b>	0017				
04 и 05	<b>IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)</b>	0018	0	0	0	0
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019				
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020				
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021				
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022				
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023				
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024				
046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025				
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026				
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027				
28 (део) осим 288	<b>V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА</b>	0028				
288	<b>В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА</b>	0029	5.346	5.346	5.346	6.000
	<b>Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)</b>	0030	55.112	50.300	51.446	48.755
Класа 1, осим групе рачуна 14	<b>I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)</b>	0031	39.243	32.220	30.200	29.917
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	39.000	32.000	30.000	29.617
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	243	220	200	300
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036				
14	<b>II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА</b>	0037				



Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2023.	План 30.06.2023.	План 30.09.2023.	План 31.12.2023.
20	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	14.289	14.400	16.850	13.580
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	14.289	14.400	16.850	13.580
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040				
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041				
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042				
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043				
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044	1.335	1.200	1.123	1.089
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	1.335	1.200	1.123	1.089
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046				
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047				
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	500	500	500	500
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049				
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050				
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051	500	500	500	500
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052				
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053				
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054				
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055				
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056				
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	-1.255	1.000	1.573	2.569
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	1.000	980	1.200	1.100
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	481.992	479.760	369.651	351.555
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	15.718	15.718	440.000	440.000
	ПАСИВА					
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	356.912	354.137	246.551	232.010
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	67.728	67.728	67.728	67.728
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403				
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404				
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405				
330 и потражни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406	52.319	52.319	51.329	50.025
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	236.865	234.090	127.494	114.257
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	220.773	220.773	112.773	112.773
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	16.092	13.317	14.721	1.484
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411				
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	0	0	0	0
350	1. Губитак ранијих година	0413				
351	2. Губитак текуће године	0414				
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	0	0	0	0
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417 + 0418 + 0419)	0416	0	0	0	0
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417				
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2023.	План 30.06.2023.	План 30.09.2023.	План 31.12.2023.
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419				
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	0	0	0	0
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421				
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422				
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423				
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424				
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425				
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426				
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427				
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428				
498	V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429				
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430	80.817	80.817	80.817	80.817
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	44.263	44.806	42.283	38.728
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432				
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	0	0	0	0
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434				
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435				
422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436				
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437				
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438				
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439				
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440				
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441				
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	17.800	18.000	15.230	12.558
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	17.800	18.000	15.230	12.558
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446				
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447				
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448				
44, 45, 46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	26.463	26.806	27.053	26.170
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	18.372	19.456	19.456	20.070
47, 48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	5.252	5.000	5.000	4.900
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452	2.839	2.350	2.597	1.200
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				
	Ѓ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455	0	0	0	0
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	481.992	479.760	369.651	351.555
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	15.718	15.718	440.000	440.000



## 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)	122.780.326	120.365.757	22.458.344	58.143.997	91.269.307	135.723.664
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	169.906.086	167.308.402	31.071.311	80.442.718	126.271.869	187.774.854
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	197.375.415	195.200.000	35.778.615	92.629.790	145.402.057	216.222.744
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	165	150	165	168	158	158
4.1.	- на неодређено време	145	130	134	138	143	147
4.2.	- на одређено време	20	20	31	30	15	11
5.	Накнаде по уговору о делу	550.000	340.000	100.000	200.000	300.000	400.000
6.	Број прималаца накнаде по уговору о делу*	2	1	2	2	2	2
7.	Накнаде по ауторским уговорима						
8.	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима*						
9.	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	3.000.000	1.381.870	0	1.500.000	1.300.000	1.300.000
10.	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*	20	11	0	20	11	11
11.	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора						
12.	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора*						
13.	Накнаде члановима скупштине						
14.	Број чланова скупштине*						
15.	Накнаде члановима надзорног одбора	1.100.000	1.100.000	200.000	500.000	800.000	1.200.000
16.	Број чланова надзорног одбора*	4	4	4	4	4	4
17.	Накнаде члановима Комисије за ревизију						
18.	Број чланова Комисије за ревизију*						
19.	Превоз запослених на посао и са посла	750.000	500.000	125.000	312.500	500.000	750.000
20.	Дневнице на службеном путу	900.000	570.000	225.000	450.000	775.000	900.000
21.	Накнаде трошкова на службеном путу	800.000	505.000	250.000	450.000	640.000	800.000
22.	Отпремнина за одлазак у пензију	2.159.248	994.600	395.000	1.185.000	1.975.000	2.765.000
23.	Број прималаца отпремнине	7	3	1	3	5	7
24.	Јубиларне награде	1.657.777	1.773.306	0	260.000	780.000	1.040.000
25.	Број прималаца јубиларних награда	13	13	0	1	3	4
26.	Смештај и исхрана на терену						
27.	Помоћ радницима и породици радника	1.900.000	792.055	475.000	950.000	1.000.000	1.200.000
28.	Стипендије						
29.	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	250.000	0	50.000	100.000	200.000	250.000
30.	Трошкови стручног усавршавања запослених	500.000	250.000	150.000	300.000	400.000	500.000

\* број запослених/прималаца/чланова последњег дана извештајног периода

\*\* позиције од 5. до 29. које се исказују у новчаним јединицама приказати у бруто износу

## ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

Редни број	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2022. године	Структура финансирања	Износ према извору финансирања	План 2023. година					План 2024. година	План 2025. година
								у 000 динара						
								План 01.01.-31.03.2023.	План 01.01.-30.06.2023.	План 01.01.-30.09.2023.	План 01.01.-31.12.2023.	План 01.01.-31.12.2023.		
1	Замена водоводне мреже у с. Желуша, ул Маршала Тита	2023	2023	2.100		Сопствена средства Позајмиљена средства 0 Средства буџета (по контима) Остало	2.100				2.100			
2	Израда водоводних прикључака на водоводној мрежи у с.Лукавица	2023	2023	880		Укупно: Сопствена средства Позајмиљена средства 0 Средства буџета (по контима) Остало	5.670 880	0	5.670	0	880	0	0	
3	Израда ново крила резервоара Бођи Дел	2023	2023	4.000		Укупно: Сопствена средства Позајмиљена средства 0 Средства буџета (по контима) Остало	880 4.000	0	0	880	4.000	0	0	
4	Израда нове прекидне коморе са пратећом арматуром на ново постављеном магистралном цевоводу	2023	2023	2.000		Укупно: Сопствена средства Позајмиљена средства 0 Средства буџета (по контима) Остало	4.000 2.000	0	0	0	2.000	4.000	0	
5	Уградња нових угасних вентила ДН-300 на резервоару Балеш	2023	2023	2.000		Укупно: Сопствена средства Позајмиљена средства 0 Средства буџета (по контима) Остало	2.000 2.000	0	2.000	0	2.000	0	0	
6	Контјнери метални 1,1 м3, канте ПВЦ 120л, бетонске канте (партије)	2023	2023	4.700		Укупно: Сопствена средства Позајмиљена средства 0 Средства буџета (по контима) Остало	2.000 4.700	0	2.000	4.700	0	0	0	
7	Набавка нових потпалајућих и хлорних пумпи	2023	2023	990		Укупно: Сопствена средства Позајмиљена средства 0 Средства буџета (по контима) Остало	4.700 990	0	4.700	0	990	0	0	
						Укупно:	990	0	0	990	0	0	0	



