

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ
„ТИМОК - ОДРЖАВАЊЕ“ ЗАЈЕЧАР, ЗАЈЕЧАР

ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ПРЕДУЗЕЋА
ЗА 2024.ГОДИНУ

Пословни име: Јавно комунално предузеће „Тимок-одржавање“ Зајечар

Седиште: Зајечар, 7. Септембра бб

Претежна делатност: 8130

Матични број: 21354554

ПИБ: 110479887

ЈББК: 66500

Надлежно министарство: МИНИСТАРСТВО ФИНАНСИЈА

Надлежни орган јединице локалне самоуправе: СКУПШТИНА ГРАДА ЗАЈЕЧАРА

САДРЖАЈ:

1. Општи подаци, статус, правна форма, делатност
2. Анализа пословања у 2023.год.
3. Циљеви и планиране активности за 2024.год.
4. Планирани извори прихода и позиције расхода по наменама
5. Планирани начин расподеле добити
6. План зарада и запошљавања
7. Кредитна задуженост
8. Планиране набавке
9. План инвестиција
10. Критеријуми за коришћење средстава за посебне намене
11. Прилози

1. СТАТУС, ПРАВНА ФОРМА И ДЕЛАТНОСТ ЈАВНОГ ПРЕДУЗЕЋА ЈКП „ТИМОК-ОДРЖАВАЊЕ“ЗАЈЕЧАР

Јавно комунално предузеће „Тимок-одржавање“Зајечар (у даљем тексту: Предузеће) је основано скупштинском Одлуком о оснивању Јавног комуналног предузећа „Тимок-одржавање“Зајечар, („Сл.лист града Зајечара“ бр.43/17 и 47/17), у циљу обезбеђивања услова за обављање делатности од општег интереса за град Зајечар, као и редовног задовољавања потреба корисника производа и услуга, а посебно ради:

Одржавања јавних зелених површина, јавне расвете на територији града Зајечара, спортско-рекреативних објеката, путева и путног појаса које подразумева њихово уређење, текуће и инвестиционо одржавање и санацију. Само одржавање је засновано на ефикасном ангажовању укупног производног, кадровског и финансијског потенцијала Предузећа.

Такође ЈКП „Тимок-одржавање“Зајечар је дато на газдовање и управљање непокретностима у јавној својини града Зајечара као што су спортски објекти и терени, скијалиште, Попова плажа, купалиште Вањин јаз и дечија игралишта који покривају шире подручје града.

Град Зајечар је закључио Уговор о поверавању права управљања и одржавања непокретности у јавној својини града Зајечара, број 929 од 31.08.2023.год., а у складу са Решењем Скупштине града Зајечара I бр.036-1/2022 од 17.03.2022.год., којим Град Зајечар поверава ЈКП „Тимок-одржавање“Зајечар, право управљања и одржавања објекта за спорт и физичку културу у ул.Добривоје Радосављевића Бобија.

Одлукама о изменама и допунама Одлуке о оснивању Јавног комуналног предузећа „Тимок-одржавање“Зајечар, број 011-7/2020 од 16.03.2020.год. и број 011-5/2022 од 17.03.2022.год., извршене су допуне у погледу активности којим се предузеће бави па је истом дата у надлежности организовање активности које се односе на разоноду и рекреацију, и придодате су шифре делатности 46.73 – трговина на велико дрветом, грађевинским материјалом и санитарном опремом и 46.90 – неспецијализована трговина на велико.

Предузеће има статус правног лица, са правима, обавезама и одговорностима утврђеним законом и у правном промету са трећим лицима има сва овлашћења и иступа у своје име и за свој рачун.

Претежна делатност предузећа је:

81.30 – услуге уређења и одржавања околине која обухвата уређивање и одржавање паркова и вртова, зеленила и спортских терена и сађење дрвећа за заштиту од буке, ветра, ерозије и др.

Поред наведене основне делатности Предузеће обавља и друге делатности и послове које доприносе ефикаснијем и рационалнијем пословању и то:

- 01.19 гајење осталих једногодишњих и двогодишњих биљака,

- 01.29 гајење осталих вишегодишњих биљака,
- 01.30 гајење садног материјала,
- 01.43 узгој коња и других копитара,
- 01.62 помоћне делатности у узгоју животиње,
- 02.10 гајење шума и остале шумарске делатности,
- 02.20 сеча дрвећа,
- 32.30 производња спортске опреме,
- 42.11 изграња путева и аутопутева,
- 43.21 постављање електричних инсталација,
- 46.73 – трговина на велико дрветом, грађевинским материјалом и санитарном опремом,
- 46.90 – неспецијализована трговина на велико,
- 47.76 трговина на мало цвећем, садницама, семењем, ђубривима, кућним љубимцима и храном за кућне љубимце и специјализованим продавницама,
- 47.99 остала трговина на мало изван продавница, тезги и пијаца,
- 56.30 услуге припремања и послуживања пића,
- 69.20 рачуноводствени, књиговодствени и ревизорски послови; пореско саветовање,
- 81.30 услуге уређења и одржавање околине,
- 82.30 организовање састанака и сајмова,
- 93.11 делатност спортских објеката,
- 93.13 делатност фитнес клубова,
- 93.19 остале спортске активности,
- 93.29 остале забавне и рекреативне делатности,
- 95.29 поправке осталих личних предмета и предмета за домаћинство.

МИСИЈА , ВИЗИЈА, ЦИЉЕВИ

Мисија

Предузеће своју мисију сагледава у континуираном и квалитетном обављању поверених делатности, на технолошки савремен и еколошки прихватљив начин, уз максимално поштовање јавног интереса локалне средине у којој послује. Сврха постојања, рада и развоја Предузећа је испуњење значајне друштвене улоге у задовољавању потреба корисника услуга уз модерну организацију, менаџмент и стручност, високи професионализам свих запослених што ће омогућити сигурно и редовно пружање комуналних услуга. Предузеће је своју мисију дефинисало у неколико сегмената који чине основни оквир пословања и развоја предузећа, а то су:

- Континуирано и квалитетно обављање својих делатности на технолошки савремен и еколошки прихватљив начин, уз максимално поштовање јавног интереса локалне средине у којој делује;
- Интензивна сарадња са грађанима и привредним субјектима, као корисницима услуга, и развој еколошке свести и одговорности;

- Поштовање принципа одрживог развоја, стална брига о задовољству својих запослених и свих корисника услуга, као и о њиховој добробити.

Своју мисију Предузеће спроводи кроз интензивну сарадњу са становништвом уз развој еколошке свести и одговорности, поштовање принципа одрживог развоја, сталну бригу о задовољству својих радника и свих корисника услуга и њиховој добробити.

Визија

Визија Предузећа је водећа позиција међу јавним комуналним предузећима на територији Републике Србије, препознатљивост у односу на конкуренцију у окружењу кроз примену најбоље доступне праксе, која ће у будућем периоду постављати више стандарде, како у области вршења услуга, тако и у области инвестиција, економске оправданости која не само да уводи нова правила, него их и предвиђа и креира уз поштовање принципа заштите животне средине.

Своју визију Предузеће планира да оствари стратегијом константног улагања у развој и модернизацију постојећих капацитета применом нових технолошких решења у циљу да својим корисницима понуди разноврснију и квалитетнију услугу у складу са захтевима корисника и друштвене заједнице, а самим тим и унапреди укупно пословање и развија позитаван начин пословања.

Циљеви

ЈКП „Тимок-одржавање“Зајечар своје циљеве за пословну 2023.год. сагледава кроз призму:

- стратешких циљева Предузећа (садржаних у Закону о јавним предузећима и Закону о комуналним делатностима, Оснивачком акту и Статуту Предузећа),

- оперативних циљева Предузећа (садржаних у годишњем програму пословања као и плану јавних набавки) на нивоу служби у Предузећу.

Пословање Предузећа као и израда Програма пословања за 2023.год. је у складу са важећим законским и подзаконским актима.

ЈКП „Тимок-одржавање“Зајечар је дефинисало циљеве за посматрану годину као и планске активности за остваривање повећања нивоа услуга, броја корисника, нивоа заштите животне средине, добити из пословне активности. Најзначајније информације везане за потребе корисника као и експедитивност нашег одговора на исте, Предузеће добија преко интернет сајта. Знатна пажња је усмерена и на информисаност корисника услуга о начину задовољења својих потреба и могућностима које Предузеће нуди. Ове активности су извршене кроз медијско праћење рада Предузећа.

У наредном периоду укупно пословање и развој предузећа, треба у што већој мери подредити унапређењу и развоју поверених комуналних делатности и правцу :

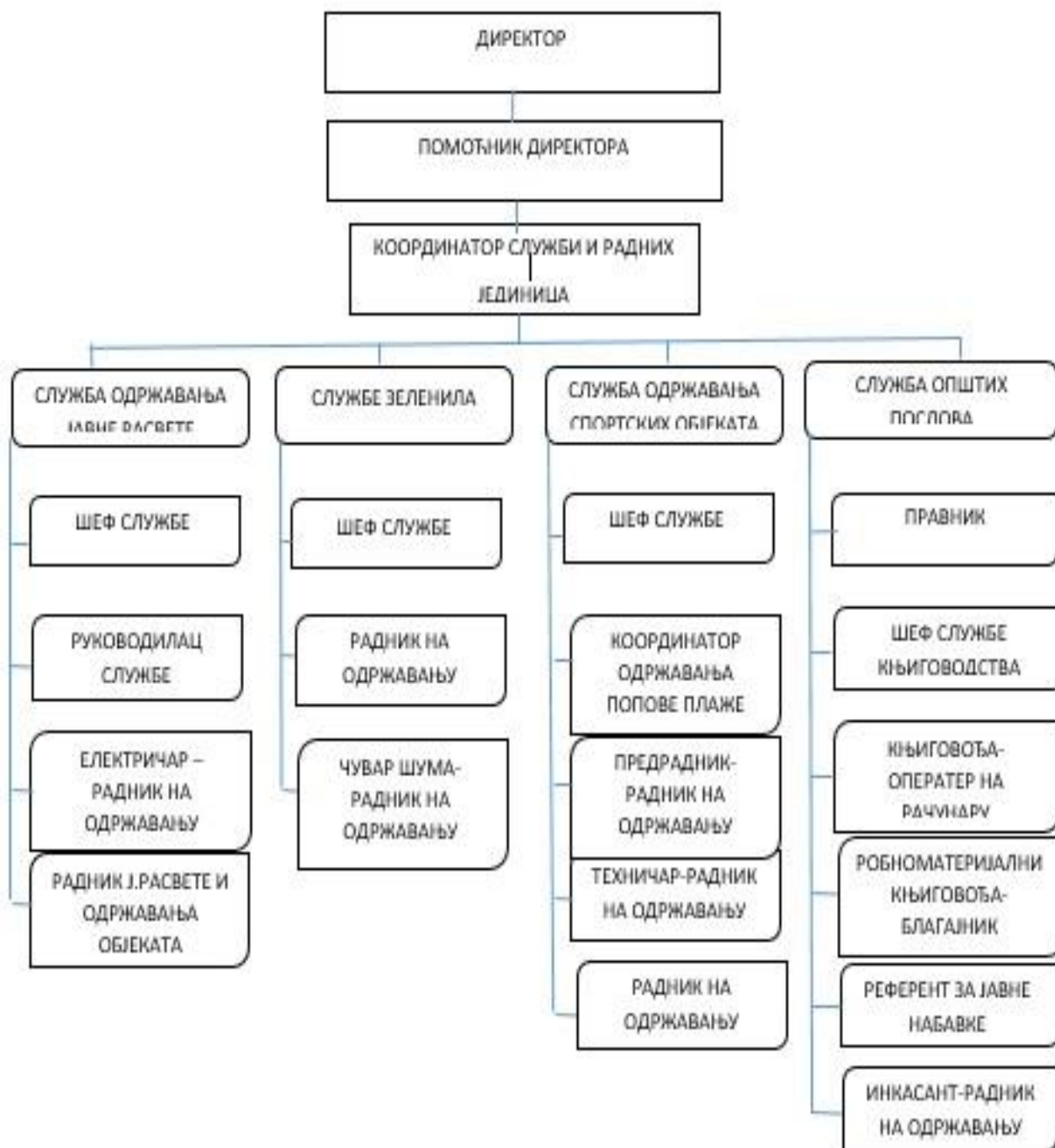
- Пораст квалитета услуга одржавања постојећих јавних зелених површина у граду и формирањем нових;
- Унапређење у одржавању спортских објеката и дечијих игралишта на територији града Зајечара;
- Одржавање и унапређење постојеће јавне расвете у граду и сеоским месним заједницама;
- Смањење оперативних трошкова на свим нивоима, у свим фазама реализације пословних процеса, што представља један од сталних циљева у свим пословним годинама;
- Унапређење и осавремењавање механизације, односно комуналних возила и машина, чиме би се унапредио процес рада, повећала продуктивност и смањили трошкови одржавања механизације, кроз набавку нових возила;
- Унапређење професионалних перформанси запослених кроз константне обуке и едукације;

ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА – ШЕМА ЈКП „ТИМОК-ОДРЖАВАЊЕ“ЗАЈЕЧАР

ЈКП „Тимок-одржавање“Зајечар дефинише активности које ће организовати и реализовати кроз рад одређених радних целина, које су у саставу предузећа организоване као службе:

- служба одржавања зеленила;
- служба одржавања јавне расвете;
- служба одржавања спортско рекреационих објеката;
- служба општих послова

ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА – ЈКП „ТИМОК-ОДРЖАВАЊЕ“ ЗАЈЕЧАР



УПРАВЉАЧКА СТРУКТУРА ПРЕДУЗЕЋА

Управљање предузећем се одвија кроз следећу управљачку структуру

- Директор
- Надзорни одбор

Директор организује и води пословање предузећа сагласно утврђеној пословној политици, плановима и програмим рада и пословања предузећа. Скупштина града Зајечара на седници одржаној 22.06.2023.год. доноси Решење о именовану директора Јавног комуналног предузећа „Тимок-одржавање“Зајечар, I број 02-122/2023 којим се за директора именује Вице Лалић, дипл. менаџер.

Скупштина града Зајечара је на седници одржаној 25.04.2023.год. донела Решење о измени Решења о именовану председника и чланова Надзорног одбора Јавног комуналног предузећа „Тимок-одржавање“Зајечар, I број 02-104 /2023 којим су именовани

- председница Мирела Стаменковић, дипл.правница, представник Оснивача,
- чланица Милена Ивановић, дипл.правница, представник Оснивача,
- чланица Јасмина Басалић, дипл.инж.шумарства, представник запослених.

2. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2023.год.

2.1 ПРОЦЕЊЕНИ ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ У 2023.ГОДИНИ

СПОРТСКА ХАЛА

Спортска хала са укупном површином од око 5 500 м² пружа могућности за различите облике и садржаје рада, пре свега за такмичарски спорт. У спортској хали сам простор терена износи око 2 250 м² и пружа могућност за спортске активности спортска такмичења скоро свих спортова, борилачких спортова, делимично и за друге спортске гране и дисциплине као и за културне и друге друштвене програме. На трибинама има око 2200 места. Поред спортског терена на располагању је и теретана, хол као и пратећи простори за потребе корисника и управе.

У току 2023. године су се у оквиру редовног одржавања хале обављали послови на редовној контроли исправности опреме, уређаја и електроинсталација. Такође, обновљена је спортска опрема (куповина мрежа за рукомет – 1 пар); Извршена је инсталација видео надзора у објекту спортске хале. Такође, извршена је поправка крова, санација тоалета, уређен хола хале за коришћење стонотенисера (монтирани столови, осветљење и пратећи мобилијар).

У програмској 2024. год. је у плану уградња соларних панела ради добијања и уштеде електричне енергије на еколошки начин.

У плану је да се изврши санација стаклених површина на крову хале, да се наставе редовни послови одржавања спортске хале уз поједине активности које теже модернизацији спортског објекта а у складу са техничким нормативима и законским прописима. Разматра се могућности замене паркета савременим материјалом као и замене стандардне расвете и рефлектора LED расветом. Такође је у плану замена детектора за гас.

- ГРАДСКИ БАЗЕН

Градски базен, олимпијских размера 50 x 25 метара и простором од укупно 10 000 м² пружа све услове за бављење пливачким спортовима, услове за спортско-рекреативне активности, терапеутске активности, а нарочито пружа услове за обуку непливача различитог узраста. У 2023.год. је купљено 10 нових лежачки, замењено платно на 6 старих сунцобрана, и купљено ново озвучење за базен. Извршена је поправка главних филтера за одржавање исправности воде (замена кварцног песка, уградња нових дизни за филтирање) . Такође је извршена замена лежачева на пумпама за филтрирање воде.

У 2024. години, у плану је замена старе и дотрајале ограде око базена новом. Неопходно је извршити варење и фарбање шкољке великог и малог базена као и замена тушева. Редовно одржавање хидромашинског постројења је такође задатак и трајног је карактера.

У наредној години ће се нарочито поклонити пажња крајњим корисницима а нарочито деци и омладини, што подразумева набавку и одржавање пратеће опреме за забаву а све у циљу да корисници буду задовољни квалитетом пружених услуга.

- ГРАДСКИ СТАДИОН

ЈКП „Тимок-одржавање“Зајечар је на газдовање поверен и градски стадион са пратећим помоћним теренима. У току 2023.год. обављани су послови на одржавању градског стадиона, а све у циљу обезбеђивања основних услова за бављење фудбалом и другим спортовима и спортским активности на градском стадиону. Послови на санацији терена, обнављање опреме (куповина мрежа за голове - 1 пар); занављање свих травнатих површина како главног тако и помоћних терена је стални и трајни задатак. У објекту је извршена поправка великих бојлера (замена грејача сонди, дихтунга и термостата). Посебна пажња усмерена је на обнављању и одржавању противпожарне опреме.

- СКИЈАЛИШТЕ

Град Зајечар је сигурно јединствен по томе што готово у самом граду има уређено скијалиште које задовољава стандардима за овакву врсту активности.

Скијалиште "Краљевица" садржи две ски стазе дужине од 500 до 600 метара, ски лифт дужине 500 метара, командно електро постројење, расвету стазе, систем за вештачко оснежавање, четири уређаја (топа) за вештачко оснежавање и радну машину

за уређивање ски стазе (ски табач). Укупна површина скијалишта је око 8 хектара. Стаза је покривена и озвучена разгласом.

У 2023.год. предузете су мере како би Институт за рударство и металургију извршио магнетно-флуksно испитивање вучног ужета на ски-лифту. Извршено је затезање вучног ужета као и поправка пумпи за вештачко оснежавање стазе. Такође је извршена провера исправности громобранске и електро инсталације, замена заштитне дрвене ограде и уређење прилазне стазе на скијалишту. Као и сваке године поставља се заштитна ограда и заштита око стубова како би скијаши били што безбеднији на стази. Такође се радило на уређењу и обезбеђењу стазе за санкање.

У току 2024.год. планира се ремонт хидрантне и водоводне мреже која се користи за рад „топова“ за оснежавање стазе. У плану је замена дотрајале заштитне ограде као и реконструкција кућице код затезне станице. Такође је у плану сервисирање ски лифта: демонтиража и монтажа вучних направа, магнетно-флуksно испитивање вучног ужета, замена гумених елемената на котурним батеријама, замена дотрајалих елемената на котурним батеријама (лежајеви); затезање вучног ужета (штеловање тега) и провера ел.магнетне кочнице на главном вучном мотору. Због вишегодишњег коришћења потребно је заменити вучно уже (сајле) као и гусенице на табачу.

Вршиће се редовно кошење, сеча избојака, ваљање и поправка канала за одводњавање. Поправка и обнављање ограда, елемената заштите и обележавања врши се у складу за Законом о скијалиштима.

СПОРТСКИ ТЕРЕНИ

Поред спортских објеката који су поверени ЈКП „Тимок-одржавање“Зајечар на газдовање су и спортски терени на различитом локацијама и са различитим садржајима у граду:

- ТРИМ СТАЗА

Поред постојеће трим стазе изграђена је тзв. „Сунчана стаза“ у дужини од 1 500м. У току 2023.год. обављани су радови на текућем одржавању постављене јавне расвете и електричних водова.

У току 2024.год. вршиће се редовно чишћење исте од избојака и корова и одржавања спортских реквизита и елемената на станицама. Постављање корпи за отпадке и клупа.

- ТЕРЕНИ ЗА ФУДБАЛ

У непосредној близини градског стадиона лоцирани су терени за фудбал. Сви терени (5) представљају комплекс терена који су изграђени за потребе фудбалског спорта. Сви терени су обезбеђени системима за наводњавање што претпоставља гаранцију за квалитетно одржавање травнате површине.

У 2024.год. се планира редовно одржавање терена кроз стално заливање, прихрањивање и кошење траве. Поред ових активности планирају се радови на одржавању опреме и уређаја на теренима. Такође је у плану поравка и фарбање оgrade око терена.

- ОТВОРЕНИ ТЕРЕНИ НА КРАЉЕВИЦИ

На простору Краљевице, непосредно поред градског базена налазе се терени за кошарку, комбиновани терени за мали фудбал, рукомет и одбојку на тврдој подлози. Дотрајалост и вишегодишња експлоатација захтева израду планске и пројектне документације за санацију ових терена.

- ОТВОРЕНИ ТЕРЕНИ НА ПОПОВОЈ ПЛАЖИ

Попова плажа као објекат у ствари представља комплекс различитих терена намењених пре свега за спортске и рекреативне активности. Дечија игралишта на простору Попова плажа су намењена како за игру и рекреацију најмлађих, тако и за боравак и уживање старијих лица.

Објекат или комплекс "Попова плажа" пружа могућност за различите облике и садржаје када су физичке активности у питању. На овом простору су изграђени терени за : одбојку на песку, терен за мали фудбал на вештачкој трави, терен за кошарку, терен за мали фудбал и рукомет на тврдој подлози, бадминтон, шах на отвореном, три тениска терена на шљаци, један тениски терен на тврдој подлози, скејт-борд, терен за мини голф и стаза здравља у дужини од 1500 м.

У 2023.год. обављани су стални послови на сређивању и одржавању дрвених кућица на Поповој плажи, у виду замене дотрајалих греда, штафни, летва као и фарбање истих заштитном фарбом; извршене су замене исцепаних жичаних ограда на следећим теренима: мини-пич, кошаркашком и тениском терену; обновљена мрежа на терену за одбојку на песку; замена иструлелих греда на дрвеном мосту на Поповој плажи; на малим мостићима на мини-голф терену је врши се стална замена иструлелих гредица и штафни; вршене су поправке оштећених стубова расвете, израда анкера за бандере...; редовна поправка канти за отпатке и фарбање истих; припрема тениских терена заменом шљаке и редовно одржавање истих; чишћење канала на голф терену; редовно одржавање новог летњиковца на П.плажи; замена дасака на мини пич терену; обнављање чоје на мини голф терену; обављани су радови на прихрани травњака као и поправка дечијих играчака;

У 2024.год. Планом и програмом рада ЈКП „Тимок-одржавање“Зајечар се предвиђа редовно одржавање спортских терена, обнова дотрајалих елемената, обележавање терена, насипање тениских терена тениситом, заливање и ваљање терена, насипање песком терен за одбојку. Годишња санација подлоге на мини пич терену (вештачка трава); стална дежурства и стручна помоћ радника су редовне активности на одржавању објекта -комплекса "Попова плажа".

- ДЕЧИЈА ИГРАЛИШТА

У ширем простору града лоцирана су дечија игралишта намењена пре свега за најмлађе. Покривеност дечијим игралиштима шире подручје града има за циљ да се свој деци пруже приближно једнаки услови за њихов физички и психички развој, да живе и расту у култивисаној средини.

У надлежности ЈКП „Тимок-одржавање“ Зајечар су следећа дечија игралишта:

Дечије игралиште непосредно поред спортске хале и споменика Љуби Дидићу, дечија игралишта на "Поповој Плажи", Оскоруши, у насељу "Влачић", на простору код 333 "Тимок" и у насељу "Краљевица", спортски терен у насељу Кључ 3, дечије игралиште иза месаре Матијевић, дечији парк у улици Милоша Обилића као и спортски терен у насељу Изворски пут.

У 2023.год. је завршена комплетна реконструкција дечијег игралишта на Краљевици, код споменика Љуби Дидићу. На осталим дечијим игралиштима претежно се радило на текућим поправкама, без већих инвестиција и изградње.

Скоро сва дечија игралишта су комбинованог типа, односно поред справа и опреме изграђени су и вишенаменски терени за мале спортове на тврдој подлози.

У 2024.год. планирају се радови на одржавању постојећих игралишта у складу са Правилником о безбедности дечијих игралишта.

- НОВА СПОРТСКА ХАЛА

Током 2023.год. ЈКП „Тимок-одржавање“ Зајечар додељено је на управљање и одржавање нова спортска хала у нас.Котлујевцу. Тренутно се ради на провери комплетне инсталације и опремање хале спортским реквизитима како би до краја године хала била пуштена у рад.

У 2024.год. планира се монтажа заштитне мреже иза голова као и мрежна заштита за семафоре и заштита за улазна врата.

- БИНА

Поред наведених активности, ЈКП „Тимок-одржавање“ Зајечар врши монтажу и демонтажу градске бине. У току 2023.год., за потребе Града, Народног позоришта, Туристичке организације извршена је монтажа и демонтажа бине на разним културним манифестацијама и то: у МЗ Велики Извор, МЗ Грљан, МЗ Звездан, МЗ Лубница, МЗ Велика Јасикова, МЗ Велики Јасеновац, МЗ Дубочане, МЗ Салаш, на Поповој плажи, у центру града...

У плану је да се током 2024.год. изврши генерална поправка и мале и велике бине и то замена дотрајалих дасака на поду бине, замена делова алуминијумске конструкције, репарација кровне цираде ...

- ВАШАР

У 2021.год. ЈКП „Тимок-одржавање“Зајечар је додељена организација вашара на простору тзв. Вашаришта. У 2023.год. успешно су организована 3 вашара (мајски, јулски и септембарски). Организацја истих прати редовно одржавање простора, монтажу и демонтажу водоводне и електричне мреже, и остале пратеће опреме.

У току 2023.год. извршено је пресфлачење асфалтом постојећих стаза на Вашаришту, чиме је овај простор добио сасвим нови изглед.

И у 2024.год. у плану је редовно уређење простора вашаришта (кошење, редовно обележавање продајног простора...) Такође, планира се трајно уређење водоводне и канализационе мреже.

СЛУЖБА ЗЕЛЕНИЛА

Радови службе зеленила су у току 2023.год. обављани у складу са годишњим планом рада и сводили су се углавном на крчење непожељног растиња, кошење траве, одржавање дрвенстих садница, одржавање цветних површина, као и на уређење неких локалних путних појасева и радове у оквиру газдовања Парк шумом Краљевица.

Неке од интервенција, као што су резивање и подизање крошњи стабала, сеча избојака, као и сеча сувих, `ризичних` стабала одрађене су на укупно 727 стабала у граду, од којих је велики број стабала која су оштећена, или поломљена у току олуја у јулу месецу, када смо били ангажовани на хитном уклањању палих или оштећених стабала у граду. У дрвореду у ул. Павла Илића Вељка, ул. Николе Пашића, ул. Д.Р.Боби, као и на СРЦ Плажа и острву у ул. 9.ударне бригаде у току пролећне садње посађено је укупно 79 дрвенстих садница шаренолисног јавора. До краја године планирају се радови на редовном резивању дрвенстих садница на јавним површинама у граду.

Травњаци на скверу, СРЦ Плажи и фудбалски терени на Градском стадиону су прихрањивани вештачким ђубривом. Проверени су, пуштени у рад и одржавани системи за заливање. Травњаци који су под системом за заливање, у време бујања вегетације су кошени једном недељно, травњаци у стамбеним насељима једном до два пута месечно, остале травнате површине - ређе. Осим на јавним површинама у граду, косила се трава и у парк шуми Краљевица, купалишту Вањин Јаз, као и у МЗ Салаш, МЗ Гамзиградска бања, МЗ Гамзиград, МЗ Велика Јасикова, МЗ Грљан, МЗ Вражогрнац. На неким локацијама је крупнији коров сакупљан и одвожен на депонију. Укупно је покошено и искрчено око 300 ха.

Цветне површине и ружичњаци у граду су одржавани кроз садњу летњег и јесењег расада цвећа (укупно посађено 27.750 ком.), постављање жардињера са цвећем на канделабере (250 ком.), као и редовно окопавање, прихрањивање, хемијско третирање, заливање, резивање ружа.

Редовно су се одржавале жбунасте саднице и жива ограда кроз заливање, окопавање, резивање и естетско обликовање. Посађено је 13 ком. украсног шибља (ул. И.Милутиновића).

Редовно се одржавала хигијена јавног простора кроз сакупљање смећа и пражњење парковских канти за смеће на купалишту Вањин јаз и у парк шуми Краљевица, као и сакупљањем лишћа и смећа са зелених површина на скверу у центру града.

Радило се на уређењу путних појасева (кошење високог корова, крчење шибља и грана поред пута) Грљан – Аврамица, путни правац од магистралног пута према Грлишту, од магистралног пута преко Метриша до Кленовца и путни правац Брусник – Табаковац у укупној дужини од 20 км.

Део јаруге на Краљевици према Шљиварском путу, део Централне градске јаруге и јаруга у Котлујевцу су уређени у смислу кошења и уклањања непожељног растиња.

У парк шуми Краљевица се радило на уређењу тзв.противпожарних пруга. Ови путеви су проширени до 8м, уклањањем корова и шибља и сечом тањих стабала на том простору, а све у складу са документом ``Извођачки пројекат газдовања шумама за 2023.год. – одржавање противпожарних пруга``. Укупна дужина проширених противпожарних пруга је 4,5 км. Осим овог, израђен је и документ ``План заштите шума од пожара за ГЈ Краљевица за 2023.год.``, који је достављен и надлежној служби (МУП – ватрогасна јединица).

Започети су радови, у складу са документима ``Основа газдовања шумама`` за Г.Ј. Краљевица`` и ``Извођачки план за 2023.год.`` у оквиру санитарно – узгојне сече у 9. одељењу на Краљевици, који ће бити настављени до краја године.

На тзв. `платоу` на Краљевици у марту је настављено пошумљавање започето предходне године. Посађено је још 600 ком. двогодишњих контејнерских садница црног бора, чиме је пошумљена површина од око 0,25 ха. До краја године се планира пошумљавање површине од 1ха истом врстом садница, поред већ пошумљеног земљишта на `платоу`, а на основу `Пројекта пошумљавања у циљу заштите и очувања предеоног диверзитета у спомен парк – шуми Краљевица` за 2023.год. који финансирају Министарство заштите животне средине и Град Зајечар.

На основу нашег позива упућеног `Институту за шумарство`, а ради здравственог прегледа стабала црног и белог бора на простору ГЈ Краљевица, извршена је експертиза од стране стручних лица `Института за шумарство` и сачињен извештај о извршеном прегледу.

Чуварска служба је редовно обилазила цео простор парк шуме `Краљевица`.

Почетком децембра 2023.год.планира се садња 50 дрвенастих садница на простору парк шуме Краљевица (у близини вашаришта и стадиона) које су донација компаније `Форма идеале`.

На простору парк шуме Краљевица и у неким насељима у граду, извршена је поправка парковских клупа заменом оштећених штафни (74 ком.), као и фарбање истих (32 ком.). У парк шуми Краљевица је вршена поправка и фарбање жичаних корпи за смеће, а израђене су и постављене 4 нове жичане канте. Део стазе према спомен обележју `Вешала`, поправљен је постављањем гранитних коцки које су недостајале.

Радници службе зеленила су учествовали у организацији и реализацији три вашара (припрема терена, дежурства редара, наплата продајних места, одржавање хигијене простора на вашаришту), као и у реализацији манифестације `Гитаријада` (припрема терена за рок камп и ограђеног дела за Гитаријаду, као и чишћењу простора након одржане манифестације). Такође смо учествовали у реализацији `Националне смотре Савеза извиђача Србије`, кроз припрему терена за извиђачки камп у парк шуми Краљевица.

Служба је радила и послове из своје области и за потребе ``трећих лица`` (правних и физичких).

За потребе службе зеленила набављена су следећа средства за рад: парковска косачица – 1 ком, агрегат – 1ком, бушач рупа – 1 ком, ситан алат.

СЛУЖБА ЈАВНЕ РАСВЕТЕ

Што се тиче јавног осветљења у граду, служба јавне расвете је у току 2023.год. изводила радове на редовном одржавању сијаличних места по унапред утврђеном плану и на време.

Обављани су радови на измештању командне опреме и мерења из трафостаница на укупно 22 локације.

На локацији Попова плажа је извршена модернизација постојећих парковских светиљки, које су са аналогних извора светла прерађене на ЛЕД.

На разним локацијама на територији града и села су редовно извођене интервенције на кваровима на електромери, насталих услед елементарних непогода, саобраћајних незгода, као и на кваровима на командној опреми у трафостаницама и парапетним орманима.

ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ ПОСЛОВАЊА ЗА 2023.год.

ПРИХОДИ

Процена остварења прихода и расхода за 2023.год. је заснована на дан 08.11.2023.год. са пројекцијом до краја године.

На основу података о оствареним приходима и процене реализације до краја године, укупан приход процењује се на износ 96.740.603,00дин. што представља 75,5% реализације од планираног.

Анализа појединих процењених прихода до краја године, у односу на План за 2023.год. је следећа: приход од пружених услуга одржавања зелених површина процењује се у износу од 55 000 000,00дин. и на нивоу су планираног. Приходи од јавне расвете се процењују у износу од 16.000 000,00дин. и такође, су на нивоу планираних.

Остала процена појединих прихода од планираних услуга ЈКП „Тимок-одржавање“Зајечар је следећа: реализација прихода од продаје улазница на базену је 54,02% од планираних 7 000 000,00дин. Процењени приходи од школе пливања су 61,9% остварени од планираних прихода. Приходи остварени од закупнине објекта процењују се у износу од 1.733.500,00дин. што представља 47,49% реализације од планираних. Приходи остварени од одржавања спортских објекта су такође на нивоу планираних. Приходи остварени од услуга вашара процењују се у износу од 7.835.375,00дин, и чини 58,03% реализације плана.

РАСХОДИ

Укупни расходи у пословању предузећа за 2023.год. планирани су у износу од 127.900.000,00дин.

Процењени расходи до краја 2023.год. су у износу 96.640.603,00дин. и представљају 75,55% реализације плана.

Анализа појединих расхода процењених до краја 2023.год. у односу на план, је следећа: процењени расходи за набавку садног материјала, ђубрива,земље...представља 100% реализације плана.

Процењени расходи за потрошни материјал је у износу од 3.000. 000,00дин. и представљају 100% реализације плана. Процењени расходи за набавку електроматеријала за одржавање јавне расвете, су у износу од 1.136.904,00дин. и чине 113,6% од планираних средстава.

Процењени трошкови амортизације представљају 35,84% реализације плана. Процењени трошкови за набавку материјала за реконструкцију расвете је у складу са планом.

Процена осталих пословних расхода као што су трошкови горива, гаса, набавка алата и инвентара... мањи су или су у нивоу планираних износа.

Пословање у 2023.год., ЈКП „Тимок-одржавање“Зајечар је у већој мери реализовало и остварило све предвиђене активности, па се очекује позитиван финансијски резултат који се процењује на износ од 100.000,00дин.

Расподела процењене добити за 2023.год. ће бити извршена у складу са Одлуком Града Зајечара и законским прописима.

СПРОВЕДЕНЕ АКТИВНОСТИ У ОБЛАСТИ КОРПОРАТИВНОГ УПРАВЉАЊА

Корпоративно управљање представља интерна средства помоћу којих се воде и контролишу привредна друштва, кроз однос између директора предузећа, надзорног одбора, акционара и других носиоца интереса, али и цео систем кроз који се постављају циљеви предузећа и утврђују механизми за њихово остваривање.

Добро корпоративно управљање има позитиван утицај на позицију предузећа кроз различите механизме, као што су:

- ефикасност
- привлачење инвестиција
- тржишна позиција
- репутација.

Успех у спровођењу добре праксе доброг корпоративног управљања зависи од разумевања те опредељености за концепт корпоративног управљања на највишем нивоу предузећа (чланови надзорног одбора, директори, помоћници директора).

Од изузетног значаја је да су сви акти и процедуре корпоративног управљања јасно дефинисани, документовани и формализовани, а затим - што је од кључног значаја - примењени, те да су предмет континуираног праћења.

Што се тиче спроведених активности из области корпоративног управљања наводимо следеће:

- Поред Оснивачког акта и Статута, у предузећу су донети акти који садрже одредбе које регулишу радну дисциплину и дужности према предузећу, поступање са имовином предузећа, спречавање незаконитих радњи као што је Правилник о раду, бр. 1589 од 27.11.2020.год., Правилник о дисциплинској и материјалној одговорности запослених, бр. 319 од 25.02.2020.год.

- Законом о јавним предузећима („Сл.гласник РС“ бр.15/2016 и 88/2019) прописан је број, састав и услови за избор чланова Надзорног одбора. Надзорни одбор ЈКП „Тимок-одржавање“Зајечар има три члана, од којих је један председник, један члан обавезно из реда запослених а други представник Оснивача, што је у складу са законски прописаним условима;

- Рад Надзорног одбора уређен је Пословником о раду Надзорног одбора (бр.6/1 од 25.01.2018.год.). Седнице Надзорног одбора се одржавају у складу са потребама предузећа;

- Правилник о поступку унутрашњег узбуњивања, бр.348/1 од 11.05. 2018.год. путем којих запослени могу писаним путем или усменим путем да изнесу оправдану сумњу или доказ ако су уочили било какву незаконитост – узбуњивачи;

- Директор као и помоћник директора са шефовима служби обезбеђују да се активности предузећа спроводе у складу са пословном стратегијом и политиком коју је

одобрио Надзорни одбор. Њихов рад је усмерен планом пословања (који садржи конкретне циљеве који се треба остварити), а који на годишњем нивоу усваја Надзорни одбор;

- Транспарентност и јавност у раду – ЈКП „Тимок-одржавање“Зајечар је објавило на својој интернет страници : радне биографије директора, организациону структуру, годишњи програм рада као и све његове измене и допуне, тромесечне извештаје о реализацији годишњег програма пословања, годишњи финансијски извештај са мишљењем овлашћеног ревизора, друге информације од значаја за јавност.

- Приступ информацијама од јавног значаја – Обезбеђен је приступ информацијама свим заинтересованим странама, без обзира на сврху објављивања информација, кроз транспарентну процедуру која гарантује да се информације лако налазе и да су доступне. Објављивање доноси корист предузећу, омогућава да покаже одговорност, да делују транспарентно, и да задрже поверење јавности. Захтев за приступ информацијама од јавног значаја постоје, односе се на поједине делатности које су предмет пословања и одговара се у року;

- Однос са Оснивачем – Међусобни односи у корпоративном управљању на релацији Оснивач, орган управљања и шефови служби су од битног значаја за функционисање предузећа.

3. ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2024.год.

Циљеви су најзначајнији покретачи укупне активности предузећа и средство контроле ефикасности рада.

ЈКП „Тимок-одржавање“Зајечар своје пословање за 2024.год. сагледава кроз остварење следећих циљева:

- Спровођење неопходних активности на одржавању свих јавних зелених површина на територији града Зајечара;
- Модернизовано одржавање постојећег зеленила и озелењавање и уређење тзв. `урбаних џепова`;
- Одржавање локалних и некатегорисаних путних појасева на територији града Зајечара кроз кошење траве и крчење шибља и непожељног растиња;
- Одржавање свих елемената зеленила (дрвећа, шибља, живе ограде, травњака, цветних партера, жардињера и др.) на оптималном нивоу, са циљем обезбеђивања основних функција озелењавања (санитарно – хигијенска и декоративна);
- Предузимање мера за заштиту зеленила од биљних болести и штеточина;
- Одржавање и подизање нових зелених површина на начин како је прописано у циљу безбедности саобраћаја, заштите ПТТ и електричних водова, као и водоводних и других инсталација
- Одржавање свих елемената уређења и опремања јавних зелених површина (стазе, платои, клупе, канте за одпатке, жардињере, фонтане и др.)

- Заштита животне средине кроз садњу дрвенастих садница, украсног шибља и цвећа на слободним јавним површинама, као и кроз активности за одржавање чистоће у парковима и купалиштима;
- Очување заштите животне средине;
- Предузимање неопходних радњи на замени и одржавању уличне расвете у складу са техничким иновацијама;
- Трајно и несметано пружање услуга које су ЈКП „Тимок-одржавање“ Зајечар дате у надлежност, под условима и на начин уређен законом, прописима и стандардима;
- Одржавање спортских објеката у граду и њихово обнављање у складу са иновативним елементима и опремом;
- Развој и унапређење квалитета у обављању комуналних услуга, као и унапређење организације и ефикасности рада;
- Изградња дечијих паркова – уређење постојећих у складу са правилником о безбедности дечијих игралишта и изградња нових.

Циљеви ЈКП одређују тежњу предузећа у поступцима задовољења мисије предузећа, жељена будућа стања и резултате које је потребно остварити планираним и организованим активностима. Циљеви представљају примарну планску одлуку у поступку развоја предузећа.

У 2024. год. ЈКП „Тимок-одржавање“ Зајечар ће своје пословање и остварење наведених циљева обављати у складу са следећим законским оквирима:

- Законом о јавним предузећима („Сл.гласник РС“ бр.15/2016 и 88/2019)
- Законом о комуналним делатностима („Сл.гласник РС“ бр.16/97,42/98 , 88/11 и 104/16)
- Законом о привредним друштвима („Сл.гласник РС“ бр.36/11,99/11,83/14-др.закон и 5/2015)
- Законом о јавним набавкама („Сл.гласник РС“ бр. 124/12,14/15 и 68/15)
- Закон о порезу на додату вредност („Сл.гласник РС“ број 61/05,61/07,93/12,108/13,6/14-усклађени,68/14,-др.закон,142/14,5/15, и 83/15)
- Закон о рачуноводству („Сл.гласник РС“ бр.62/13)
- Закон о спорту („Сл.гласник РС“ бр.10/2016)
- Закон о уређивању максималне зараде у јавном сектору („Сл.гласник РС“ бр. 93/12)
- Закон о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава („Сл.гласник РС“ бр.116/14)
- Закон о раду („Сл.гласник РС“ бр.24/05,61/05,54/09,32/13,75/14 и 13/17)
- Законом о буџетском систему („Сл.гласник РС“ бр.54/09,73/10,101/10,101/11,93/12,62/13,63/13-исправка,108/13,142/14 и 68/15-др.закон, 103/15,99/2016.)
- Закон о шумама („Сл.гласник РС“ бр. 30/201,93/2012, и 89/2015)
- Закон о ревизији („Службени гласник РС" број 62/13)

- Законом о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава („Сл.гласник РС“ бр.116/2014, 95/2018)
- Правилником о обрасцу месечних извештаја о роковима измирења обавеза и њихових зависних друштва капитала, утврђених законом којим се уређују рокови измирења новчаних обавеза у комерцијалним трансакцијама („Сл.гласник РС“ бр.36/2013)
- Правилник о безбедности дечијих игралишта („Сл.гласник РС“ број 41/2019)
- Одлука о комуналном реду на територији града Зајечара („Сл.лист града Зајечара“бр.15/2014.,22/2014.др.одлука,38/2014.,39/2015.,51/2015.,3/2016.,7/17 и 52/20.);
- Одлуком о условима заштите, начину подизања, одржавања и обнове нарушених јавних зелених површина, број 011-25/2022 од 20.09.2022.год.;
- Одлуком о обављању делатности обезбеђивања јавног осветљења, број 011-27/2022 од 20.09.2022.год.

Законом о јавним предузећима прописано је да се свако јавно предузеће оснива и послује ради обезбеђивања трајног обављања делатности од општег интереса и унапређења у обављању делатности од општег интереса, обезбеђивања техничко-технолошког и економског јединства система и усклађености његовог развој, стицања добити и остваривања другог законом утврђеног интереса.

Законом о комуналним делатностима прописано је да је вршилац комуналне услуге дужан да организује свој рад и пословање на начин, који обезбеђује:

- Трајно и несметано пружање комуналних услуга корисницима, под условима и на начин на који то одређује Закон, прописима и стандардима донетим на основу закона;
- Прописани или уговорени квалитет комуналних услуга који подразумева тачност у погледу рокова, сигурност корисника у добијању услуга;
- Развој и унапређење квалитета и врста комуналних услуга;
- Унапређење организације и ефикасности рада.

План физичког обима активности за 2024.год. обухвата планиране радове које предузеће изводи уговарањем послова по тржишним условима као и пословима и активностима које ће се предузимати по програмима у оквиру следећих служби:

У оквиру службе одржавања спортско - рекреационих комплекса, подаци о броју корисника спортских, спортско-рекреационих и других објеката који су дати ЈКП „Тимок-одржавање“Зајечар на газдовање, говоре о преоптерећености капацитета и немогућности да се увек расположиви капацитети прилагоде потребама потенцијалних корисника. То је нарочито изражено када су у питању затворени спортски терени и објекти, пре свих распоред коришћења спортске хале.

Изражена потреба за оваквом врстом спортских објеката, који би били у функцији током целе године, захтева преиспитивање и изналажење могућности за изградњу и опремање већег броја објеката са различитим садржајима у свим деловима града а

нарочито близу школа и друштвених објеката. Сходно томе, ЈКП „Тимок-одржавање“ Зајечар је дата на управљање и коришћење нова спортска хала у нас. Котлујевац која је стављена на располагање првенствено деци из ОШ „Хајдук Вељко“ одржавањем редовне наставе из физичког васпитања, а затим и осталим корисницима и спортским клубовима за тренинге и рекреацију.

ЈКП „Тимок-одржавање“ Зајечар своје активности планира имајући у виду професионалну обавезу обезбеђивања услова за бављење спортом и физичком културом на одговарајући степен квалитета, потребу друштва, спортских организација и клубова и појединаца, као и ограничења и економске (не) могућности које могу утицати на измене планираних активности.

Као основне активности које су планом предвиђене у 2024.год. су :

На Поповој плажи:

- редовно одржавање спортских терена, купалишта и терена за мини голф, реконструкција терена за фудбал на вештачкој трави, мале спортове и тенис;
- одржавање „Стазе здравља“;
- Фарбање у циљу заштите кућица, клупа, трибина, дрвеног моста;
- Редовно одржавање купалишног дела плаже;
- одржавање зелених и цветних површина;
- редовне активности на одржавању спортских терена: фарбање канделабера, сређивање светиљки на голф терену, поправка ограда на спортским теренима, израде поклопаца за шахте, насипање нове шљаке и сређивање тениских терена, поправка улазних капија и фарбање истих, фарбање бетонских косина на купалишту, поправка и фарбање корпи за отпадке...

Трим стаза:

- Редовно одржавање трим стазе тзв. „Сунчане стазе“ на Краљевици, обнављање мобилијара и опреме;

На градском стадиону:

- Одржавање травнатог терена, прилаза и ограда;
- Одржавање водоводне и ел.мреже;

На базену:

- Фарбање и припрема шкољке базена, машинског постројења и система за хемијско третирање воде;
- Могућа замена делова оштећене шкољке базена;
- Одржавање санитарних просторија, прилаза, зелених површина и ограда;
- Редовно чишћење и замена кварцног песка у филтерима за пречишћавање воде;
- Реновирање мокрих чворова (тоалета, тушева, чесама..);
- Поправка, замена и фарбање ограда око базена;
- Набавка сунцобрана, лежальки и дечијег програма на и око малог базена.

У спортским халама:

- Одржавање хигијене у дворанама, санитарним и осталим просторијама;
- Одржавање електричне, водоводне и хидрантске мреже;
- Реновирање свлачионица у сп.хали на Краљевици, туш кабина и увођење вентилације у истим;
- У теретани се планира замена и обнављање постојећих реквизита за тренинг;
- Монтажа семафора и озвучења и њихово редовно одржавање;
- Замена стандардних сијалица и рефлектора LED расветом.

На скијалишту:

- Одржавање, монтажа и демонтажа вучних направа (сидара)
- Прављење вештачког снега;
- Замена гусеница на табачу;
- Одржавање ски топова и табача;
- Постављање заштитне ограде и знакова упозорења;
- Одржавање и замена вучне линије;
- Одржавање пумпне и вучне станице.

На дечијим игралиштима:

- Припрема, фарбање и одржавање дечијих и спортских реквизита;
- Набавка и замена истих;
- Репарација постојећих и уградња нових играчака.

Вањин јаз:

- Одржавање мобилијара, прилаза и пратећих објеката;
- Одржавање водоводне инсталације.

Служба одржавања зеленила

У 2024.год. се планирају активности на одржавању постојећих и уређењу нових јавних зелених и цветних површина у граду, на укупној површини од око 25 хектара, као и у сеоским месним заједницама. У надлежности ЈКП `Тимок - одржавање` Зајечар је и уређење и одржавање Парк шуме `Краљевица` на површини од 332,84 хектара, уређење градских јаруга у смислу кошења траве и корова, уређење приобаља Тимока у граду и купалишта `Вањин јаз`, као и уређење путних појасева дуж локалних путних праваца у смислу кошења траве, крчења шибља и резивања грана . Такође, служба зеленила ће радити на одржавању постојећег и постављању новог парковског мобилијара на јавним површинама (клупе, канте за смеће, инфотабле, жардињере...)

Планирани обим послова који треба реализовати у оквиру службе одржавања зеленила обухватиће следеће активности на јавним површинама:

Крчење шибља и траве дуж локалних путних праваца у Зајечарској општини..
.....60 км
Кошење траве (број кошења и динамика су условљени наменом травњака, интензитетом одржавања и временским приликама).....320 ха
Прихрањивање и хемијско третирање травњака (по потреби).....4 ха
Заливање системом, из приколице и ручно (по потреби).....4 ха

Одржавање чистоће на јавним површинама (сакупљање смећа, пражњење парковских канти са отпадке, метлање, грабуљање лишћа, чишћење снега.....)	9.000 р.сат
Подизање нових травњака.....	1.000 м2
Садња сезонског цвећа и перена (пролећна и јесења садња).....	35.000 ком.
Одржавање цветних површина.....	600 м2
Садња ружа.....	100 ком.
Одржавање ружичњака.....	320 м2
Садња и одржавање живе ограде	900 м`
Садња и одржавање украсног шибља.....	600 м2
Садња и одржавање цвећа на канделабрима.....	250 ком.
Садња парковског дрвећа и дрворедних садница.....	100 ком.
Одржавање парковског дрвећа и дрворедних садница.....	2.500 ком.
Уређење и одржавање јаруга.....	9 км
Уређење и одржавање приобаља (Тимочки кеј) и купалиште `Вањин јаз`	13.000 м2

Радови на редовном уређењу и одржавању парк шуме „Краљевица“, који ће се ослањати на послове који су предвиђени планским документом `Основа газдовања шумама за Г.Ј. Краљевица`, подразумевају:

- Кошење траве око спортских терена, дечијег игралишта, споменика и обележја, на стазама, поред путева, по динамици коју диктирају временски услови а најмање два пута у току сезоне.....25 ха
- Одржавање противпожарних пруга10 км
- Санитарна сеча у култури црног бора у одељењима 4.5.6,9.10. и комплекс око спомен обележја `Вешала` (одељења 13.14.15.16.)..... 110 м3
- Чување и заштита шума и шумског земљишта332,84 ха
- Уређење и одржавање рубних стабала уз објекте, саобраћајнице и стазе, одржавање шетних стаза, клупа, надстрешница и видиковаца, чишћење смећа и одржавање објеката на територији парк шуме `Краљевица`.

ЈКП `Тимок – одржавање` ће се у наредној години јавити на јавни позив у оквиру пројекта `Пошумљавање државног пољопривредног земљишта на територији Зајечара` у оквиру кога се планира пошумљавање на површини од око 14 ха на катастарским парцелама у околини Зајечара, које финансира Министарство пољопривреде, шумарства и водопривреде – Управа за шуме.

ЈКП „Тимок - одржавање“ ће наставити да води рачуна о парковском мобилијару, тако да ће се обављати и послови поправки постојећих и постављања нових парковских клупа, корпи за отпатке, фарбање, набавка елемената, поправка и монтажа инфо табли и сл.

Осим ових планираних активности, могуће је да се створи потреба за извођењем ванредних радова, радова по решењима комуналне инспекције, остали интервентни радови по налогу оснивача, као и радови који би се обављали за потребе трећих лица.

Служба зеленила ће активно учествовати у реализацији вашара у мају, јулу и септембру 2024.год., кроз припрему терена, наплату продајних места и чишћењу простора у току и након одржавања вашара.

Имајући у виду да су грађани крајњи корисници наших услуга, ЈКП „Тимок одржавање“, има интернет страницу, као вид интеракције са грађанима, где исти могу давати своје предлоге, сугестије и питања у вези јавних зелених површина, као и

пријавити проблем који имају у вези зеленила, како би се нашла заједничка решења, а град улепшао и озеленио још више.

Служба јавне расвете је у оквиру реализације радова који се предвиђају планом и програмом, обухвата следеће активности у погледу одржавања:

- Редовно одржавање сијаличних места, у оквиру чега су активности на одржавању појединачних сијаличних места која нису била обухваћена програмом преласка на ЛЕД осветљење, затим отклањање кварова на везама на местима где су монтиране ЛЕД светиљке; као и други радови на мрежи јавне расвете (санације напојних каблова, „мостова“ на стубовима, кварови на подземним кабловским инсталацијама...)
- У оквиру одржавања, а по уговору који је склопљен са електродистрибуцијом, предвиђа се наставак радова на измештању опреме за јавну расвету из трафостаница (комплет мерна места, и командна техника)
- У селу Вражогрнцу је годишњим планом предвиђена израда потпуно нове инсталације рефлекторског осветљења на отвореном терену за мале спортове.
- План за 2024 обухвата и све хитне интервенције на командној опреми за јавну расвету у парапетним орманима и трафостаницама (у сарадњи са електродистрибуцијом).

Остварење физичког обима напред поменуте делатности зависиће директно од потреба Оснивача и издатих налога за обављање тих услуга.

Све наведене активности испланиране за пословну 2024.год. имају за циљ обављање услуга са што мање трошкова, бригом о заштити животне средине, заштитом здравља запослених, побољшањем ефикасности дневног управљања у вршењу услуга и оптимизацијом истих, рационалном потрошњом погонског горива као и свих других ресурса, рационалним пословањем, повећањем добити из текућег пословања и повећањем броја корисника.

РИЗИЦИ У ПОСЛОВАЊУ

Управљање ризицима је законска обавеза и одговорност свих лица у Предузећу и неизоставни елемент доброг управљања. Одговарајуће управљање ризицима је од посебног значаја за Предузеће и за квалитетно обављање додељених надлежности и функција.

Ризик је било који догађај или проблем, који би се могао догодити и неповољно утицати на постизање стратешких и оперативних циљева. Пропуштене прилике такође се сматрају ризиком. Циљ Предузећа је да се препозна ризик, да се исти измери, као и да се предузму одговарајуће мере за његово избегавање или ублажавање његових последица.

Управљање ризиком је непрекидан управљачки процес. Идентификација ризика, процена ризика, контрола ризика, финансирање ризика и управљање ризиком чине

управљачки процес. Управљати ризиком значи управљати извесношћу догађаја и ризиком неизвесности. Неизвесност је главни фактор ризика. Успешно управљати Предузећем значи успешно управљати ризиком.

Стратегија управљања ризицима представља циљеве и користи од управљања ризицима, одговорност за управљање ризицима, као и преглед оквира који је потребно успоставити како би се успешно управљало ризицима. Стратегија управљања ризицима омогућава сагледавање неповољних околности и догађаја чији настанак може неповољно утицати на остварење циљева. Сврха стратегије је побољшање способности остварења циљева. Предузећа кроз управљање претњама и приликама као и стварање окружења које доприноси већем квалитету и резултатима у свим активностима и на свим нивоима.

Процес управљања ризицима обухвата:

- Утврђивање ризика,
- Процену ризика,
- Поступање по ризицима,
- Праћење и извештавање о ризицима.

У 2024.год. ЈКП „Тимок-одржавање“Зајечар планира ефикасно управљање ризицима кроз континуирано праћење и проверу како би се осигурало да су ризици прецизно препознати и процењени, да се спроводе одговорајуће контроле и реаговања.

Предузеће је у свом редовном пословању у различитом обиму изложено одређеним финансијским ризицима и то:

Ценовни ризик

Ниво цена које су тренутно у примени не омогућава покриће трошкова пословања и улагања у инвестиције неопходне за несметано функционисање пословања Предузећа

	Оцена ризика	рангирање
Вероватноћа настанка	Висока вероватноћа	3
Утицај на пословање	Висок утицај	3

Управљање ризиком: услед нестабилности тржишних цена добара и услуга неопходно је извршити корекцију цена услуга одржавања јавних зелених површина, јавне расвете и спортских објеката на територији града Зајечара.

Људски ресурси

Због неконкурентних зарада могућ је одлазак запослених из Предузећа, (већ три запослена су напустила предузеће из тих разлога), што ће за последицу имати немогућност и отежано остварење задатих циљева и кашњење у реализацији пружања услуга.

	Оцена ризика	рангирање
Вероватноћа настанка	Висока вероватноћа	3
Утицај на пословање	Висок утицај	3

Управљање ризиком: уз сагласност Оснивача извршити повећање цене рада.

4. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА

У складу са законском и подзаконском регулативом, која контролише пословање Предузећа и првенствено Законом о јавним предузећима („Сл.гласник РС“ бр. 15/16 и 88/19) , Законом о комуналним делатностима („Сл.гласник РС“ бр.88/2011 и 104/2016) , Законом о локалној самоуправи ("Сл.гласник РС ", бр. 129/2007, 83/2014 - др. закон, 101/2016 - др. закон, 47/2018 и 111/2021 – др. закон), Законом о раду ("Сл. гласник РС", бр. 24/2005, 61/2005, 54/2009, 32/2013, 75/2014, 13/2017 - одлука УС, 113/2017 и 95/2018 – аутентично тумачење), донет је финансијски план предузећа за 2024.год. који је саставни део Програма пословања за 2024.год.

План прихода и расхода за 2024.год. састављен је на основу процењене реализације прихода и расхода до краја 2023.год., анализе пословања Предузећа у претходној години на једној страни и антиципације прихода и расхода у планској 2024.год. на другој страни, узимајући у обзир све релевантне пословне информације расположиве руководству Предузећа приликом састављања Програма пословања Предузећа за 2024.год.

Финансијски приказ прихода и расхода за 2024.год. је исказан у табеларном прегледу:

FINANSIJSKI PLAN ZA 2024. GODINU (TABELARNI PREGLED U DINARIMA)

Red.br	Prihodi	Plan za 2023	Procena za 2023	Plan za 2024.
1	Prihod od prodaje proizvoda i usluga sluzbe zelenila	55.000.000,00	55.000.000,00	52.000.000,00
2	Prihod od prodaje drva i sečke			3.000.000,00
3	Prihod od vrsenja usluga j.rasvete	16.000.000,00	16.000.000,00	20.000.000,00
4	Prihod od održavanja sportskih objekata	10.000.000,00	10.000.000,00	15.000.000,00
5	Prihod od prodaje ulaznica na bazenu	7.000.000,00	3.782.083,00	7.000.000,00
6	Prihod od škole plivanja	400.000,00	247.917,00	400.000,00
7	Prihod od skijalista	500.000,00	0,00	500.000,00
8	Prihod od ulaznica	100.000,00	0,00	100.000,00
9	Prihod od vasara	13.500.000,00	7.835.375,00	13.000.000,00
10	Prihod od ostalih usluga	3.700.000,00	100.000,00	700.000,00
11	Prihod od reklama	350.000,00	0,00	350.000,00
12	Prihod od usluga izdavanja bine	1.000.000,00	610.000,00	1.000.000,00
13	Prihod od javnih radova, stručne prakse	15.000.000,00	1.331.728,00	0,00
14	Prihod od projekata	0,00	0,00	6.608.000,00
15	Prihod od zakupnine objekata	3.650.000,00	1.733.500,00	3.650.000,00
16	Ostali nepredvidjeni prihodi	1.800.000,00	100.000,00	1.604.815,00
	UKUPNO PRIHODI:	128.000.000,00	96.740.603,00	124.912.815,00

JKP "ТИМОК-ОДРЖАВАЊЕ" ЗАЈЕЧАР

RASHODI				
Red.br.	Troškovi	Plan za 2023	Procena za 2023	Plan za 2024.
1	Materijal za tek. i invest. održavanje osn. sred.	500.000,00	550.000,00	500.000,00
2	Troškovi nabavke sadnog mater., đubriva, zemlje...	1.300.000,00	1.300.000,00	2.800.000,00
3	Kancelarijski materijal	200.000,00	80.000,00	200.000,00
4	Materijal za održavanje higijene	300.000,00	280.000,00	400.000,00
5	Troškovi ostalog materijala	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
6	Stručna literatura	250.000,00	200.000,00	300.000,00
7	Potrošni materijal	3.000.000,00	3.000.000,00	5.000.000,00
8	HTZ oprema	800.000,00	470.000,00	300.000,00
9	Hlor	1.000.000,00	735.636,00	1.500.000,00
10	Gorivo	3.300.000,00	2.200.000,00	3.300.000,00
11	Električna energija	7.000.000,00	5.700.000,00	8.500.000,00
12	Prirodni gas	1.200.000,00	300.000,00	2.000.000,00
13	Alat i inventar	600.000,00	450.000,00	600.000,00
14	Materijal za rekonstrukciju rasvete	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
15	Elektromaterijal za održavanje javne rasvete	1.000.000,00	1.136.904,00	1.500.000,00
16	Troškovi bruto zarada	66.913.308,00	58.157.000,00	67.295.040,00
17	Naknada po ugovoru o PP poslovima	15.000.000,00	3.867.000,00	4.000.000,00
18	Dopunski rad	1.000.000,00	1.000.000,00	1.100.000,00
19	Ugovor o delu i rad preko agencija	1.500.000,00	1.400.000,00	1.500.000,00
20	Pomoć zaposlenom (smrt, bolest,...)	100.000,00	43.591,00	100.000,00
21	Naknada za prevoz	1.400.000,00	450.000,00	600.000,00
22	Naknade troskova sluzbenog putovanja	100.000,00	10.000,00	100.000,00
23	Dnevnice za službeno putovanje	100.000,00	20.000,00	100.000,00
24	Ostala davanja zaposlenima (8.mart, Nova godina)	150.000,00	100.000,00	150.000,00
25	Otpremnina prilikom odlaska u penziju	300.000,00	0,00	0,00
26	Transportne usluge	300.000,00	400.000,00	100.000,00
27	Troškovi telefona, mobilnih telefona, GPRS i PTT	200.000,00	100.000,00	150.000,00
28	Usluge za tekuće održavanje osnovnih sredstava	2.000.000,00	1.800.000,00	2.000.000,00
29	Zakup opreme	700.000,00	800.000,00	600.000,00
30	Reklama i propaganda (oglasi na TV i radiju)	50.000,00	50.000,00	50.000,00
31	Troškovi ostalih usluga	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
32	Voda	2.700.000,00	2.396.083,00	2.700.000,00
33	Troškovi izvoženja smeća	700.000,00	900.000,00	1.100.000,00
34	Analiza vode na bazenu	150.000,00	67.400,00	150.000,00
35	Gradjevinski radovi	500.000,00	297.350,00	500.000,00
36	Troškovi pošumljavanja-ostale proizvodne usluge	0,00	0,00	4.645.024,00

JKP "ТИМОК-ОДРЖАВАЊЕ" ЗАЈЕЧАР

37	Amortizacija	2.650.000,00	950.000,00	1.500.000,00
38	Troškovi rezervisanja za naknade-otpremnine	1.300.000,00	1.300.000,00	1.300.000,00
39	Troškovi za ostala rezervisanja	200.000,00	0,00	100.000,00
40	Troškovi revizije finansijskih izveštaja	150.000,00	150.000,00	150.000,00
41	Advokatske usluge	100.000,00	0,00	100.000,00
42	Zdravstvene usluge	80.000,00	20.000,00	80.000,00
43	Troškovi održavanja programa na računarima	200.000,00	180.000,00	220.000,00
44	Troškovi ostalih neproizvodnih usluga	800.000,00	500.000,00	800.000,00
45	Reprezentacija	150.000,00	50.000,00	150.000,00
46	Osiguranje	300.000,00	200.000,00	300.000,00
47	Platni promet (provizija)	200.000,00	150.000,00	200.000,00
48	Porez na upotrebu motornih vozila (registracija)	200.000,00	100.000,00	200.000,00
49	Takse	100.000,00	60.000,00	100.000,00
50	Lokalna Komunalna taksa	100.000,00	122.000,00	150.000,00
51	Porez na imovinu	3.000.000,00	1.117.639,00	1.500.000,00
52	Troškovi zaštite životne sredine	100.00,00	50.000,00	50.000,00
53	Troškovi pošumljavanja-ostale neproizvodne usluge	0,00	0,00	422.751,00
54	Rashodi kamata	400.000,00	130.000,00	250.000,00
55	Drugi nepomenuti rashodi	300.000,00	300.000,00	300.000,00
56	Troškovi obezvređivanja potraživanja	256.692,00	0,00	100.000,00
	UKUPNO RASHODI:	127.900.000,00	96.640.603,00	124.812.815,00

**REKAPITULACIJA
PRIHODA I RASHODA**

Red.br	REKAPITULACIJA	Plan za 2023	Procena za 2023	Plan za 2024.
1	UKUPNI PRIHODI	128.000.000,00	96.740.603,00	124.912.815,00
2	UKUPNI RASHODI	127.900.000,00	96.640.603,00	124.812.815,00
3	POZITIVNI FINANSIJSKI REZULTAT	100.000,00	100.000,00	100.000,00

Резиме планираних прихода и расхода из пословних активности за 2024.год.

- Приходи Предузећа из пословних активности планирају се у износу од 124.912.815,00дин. Расходи за исти период планирају се у износу од 124.812.815,00дин.
- На основу планираних позиција прихода и расхода из пословних активности, Предузеће за 2024.год. планира позитиван финансијски резултат – Пословни добитак у износу од 100.000,00 дин.

На основу овако планираних прихода и расхода за пословну 2024.год. уз остварење свих планом предвиђених активности, планом је предвиђено да ће ЈКП „Тимок-одржавање“ Зајечар остварити позитиван финансијски резултат у износу од 100.000,00 дин.

ПОЛИТИКА ЦЕНА КОМУНАЛНИХ УСЛУГА У 2024. ГОДИНИ

Како се послови које обављају комунална предузећа сврставају у послове од општег интереса и служе задовољењу потреба од виталног значаја свих грађана, цене ових услуга се налазе под контролом локалне самоуправе.

Законом су регулисани основни принципи и елементи којих се јавно предузеће мора придржавати приликом формирања цена комуналних услуга.

Закон о комуналним делатностима („Сл.гласник РС“ бр.88/2011 и 104/2016) и Закон о јавним предузећима („Сл.гласник РС“ бр. 15/16 и 88/19) предвиђају следећа начела у формирању цена комуналних услуга:

- Начело потрошач плаћа
- Начело довољности (цене покривају пословне расходе)
- Усаглашеност цене са начелом приступачности.

5. ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ

Процењена добит за 2023.годину у износу од 100.000,00дин. расподелиће се у складу са Одлуком Града Зајечара.

6. ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

ЈКП „Тимок-одржавање“ Зајечар тренутно остварује своје активности са 42 запослених у радном односу.

Планом за 2024.год. се предвиђа запошљавање сезонских радника у сезони бујања вегетације као и у сезони рада градског базена.

И у 2024.год. ЈКП „Тимок-одржавање“ Зајечар, планира да конкурише у пројектима Националне службе за запошљавање у спровођењу јавних радова. Овакав вид ангажовања лица са евиденције НСЗ доноси обострану корист.

7. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

ЈКП „Тимок-одржавање“ Зајечар је за потребе куповине опреме камиона сандучара IVECO, закључило уговор са „АТРИКОД“ ДОО Крушевац преко лизинг куће „ЛИПАКС“ ДОО. Уговор је закључен 13.03.2020.год.у трајању од 5 година на износ од 40.710,40 Еура.

8. ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ

Планом и програмом за 2024.год. као и планом јавних набавки за 2024.год., ЈКП „Тимок-одржавање“Зајечар обухватиће:

- Јавне набавке добара, услуга и радова
- Добра и услуга које представљају инвестициона улагања
- И набавка добара и услуга на које се Закон не примењује

ПЛАН НАБАВКИ ЗА 2024. ГОДИНУ ДОБРА, РАДОВИ И УСЛУГЕ

Редни број	Назив набавке	Планирана финансијска средства (у динарима)
ДОБРА		
1.	Електрична енергија	8.500.000,00
2.	Гориво	3.300.000,00
3.	Садни материјал, ђубриво и земљиште	2.800.000,00
4.	Електроматеријал за одр. јав. расвете	1.500.000,00
5.	Материјал за реконструкцију расвете	1.000.000,00
6.	Природни гас	2.000.000,00
7.	Потрошни материјал	5.000.000,00
8.	ХТЗ опрема	300.000,00
9.	Хлор	1.500.000,00
10.	Опрема	9.000.000,00
11	Материјал за одржавање хигијене	400.000,00
УКУПНО ДОБРА		35.300.000,00
РАДОВИ		
1.	Грађевински радови	500.000,00
УКУПНО РАДОВИ		500.000,00
УСЛУГЕ		
1.	Пошумљавање	4.645.000,00
2.	Анализа воде на базену	150.000,00
3.	Ревизија финансијских извештаја	150.000,00
4.	Текуће одржавање основних средстава	2.000.000,00
УКУПНО УСЛУГЕ		6.945.000,00
УКУПНО (ДОБРА + РАДОВИ + УСЛУГЕ)		42.745.000,00

Образложење:

- Планирана финансијска средства за електричну енергију за 2024.год. су 8.500.000,00 динара и увећана су у односу на прошлу годину због најављеног поскупљења електричне енергије, али и додавања новог мерног места (спортска хала у Котлујевцу) у обрачун утрошене електричне енергије.
- Планирана финансијска средства за гориво у износу од 3.300.000,00 динара су у складу са тренутним ценама на тржишту. ЈКП „Тимок-одржавање“ гориво (безоловни бензин и дизел) користи за: камион са хидрауличном корпом за потребе послова у оквиру одржавања и реконструкције јавне расвете, камион – сандучар за потребе службе Зеленила, три службена аутомобила, мултифункционалну машину, дробилицу, трактор, агрегат, секач бусена, дуваљку за лишће, моторне тестере (10 ком.), тримере (15 ком.), тримере за живу ограду (2 ком.), чеоне косе (2 ком.), култиваторе (4 ком.), парковске косачице (8 ком.), телескопске кресаче грана (5 ком.). У току следеће године гориво ће се користити и за ново теретно и ново транспортно возило (планирана набавка у првом и другом кварталу 2024. године), али и поред тога планирана финансијска средства за гориво неће прећи горе наведени износ.
- Планирана финансијска средства за садни материјал, ђубриво и земљиште за 2024.год. , су повећана и износиће 2.800.000,00 динара. Повећана су планирана финансијска средства у односу на прошлу годину за износ од 1.500.000,00 динара која су одобрена на основу пројекта Министарства пољопривреде, шумарства и водопривреде за пошумљавање државног пољопривредног земљишта у селима на територији града Зајечара ради стратешког решавања проблема загађења ваздуха.
- Средства намењена за набавку електроматеријала за одржавање јавне расвете за 2024.год. су увећана и износиће 1.500.000,00 динара. Увећање у односу на претходну годину је за 500.000,00 динара услед раста цена на тржишту електроматеријала. У оквиру ових финансијских средстава предвиђено је да се набави: материјал за редовно одржавање и санацију кварова на ваздушним водовима јавне расвете (комбинована НН мрежа са електродистрибуцијом); материјал за редовно одржавање и санацију кварова на подземним водовима јавне расвете (челични стубови); материјал за редовно одржавање командне опреме у трафостаницама и орманима јавне расвете и материјал за измештање командне опреме из објеката електродистрибуције у издвојене слободностојеће ормане.
- Планирана финансијска средства за материјал за реконструкцију расвете за 2024.год. износиће као и претходне године 1.000.000,00 динара. Средства су намењена за израду осветљења на отвореном терену за мале спортове у Вражогрнцу.
- Планирана финансијска средства за природни гас за 2024.год. су увећана у односу на претходну годину и 2024. год. износиће 2.000.000,00 динара. Гас је

предвиђен за загревање спортске хале на Краљевици и од ове године за загревање спортске хале у Котлујевцу што је и утицало на увећање планираних финансијских средстава за 2024. годину.

- Планирана финансијска средства за потрошни материјал за 2024.год. су увећана и износе 5.000.000,00 динара. Услед значајног раста цена на тржишту дошло је до увећања планираних финансијских средстава за потрошни материјал. У оквиру ових финансијских средстава предвиђене су набавке: потрошног електроматеријала потребног за редовно одржавање, потрошног водоводног материјала, дрвене грађе, металне грађе, боја за фарбање и кречење, ситног потрошног (шрафовског) материјала, као и потрошног материјала потребног за потребе службе Зеленила (струне, ножеви, уља за тримере и сл.).

- Планирана финансијска средства за ХТЗ опрему за 2024. год. износе 300.000,00 динара

- Планирана финансијска средства за хлор за 2024.год. су увећана и износе 1.500.000,00 динара. Услед значајног раста цена на тржишту дошло је до увећања планираних финансијских средстава за хлор. У оквиру ових финансијских средстава предвиђена је набавка натријум хипохлорита потребног за одржавање хигијене и квалитета воде на градском базену у Зајечару.

- Планирана финансијска средства за опрему за 2024.год. су 9.000.000,00 динара. Значајно увећање планираних финансијских средстава у односу на претходну годину је услед планираних набавки једног теретног возила, једног транспортног возила, као и опреме за спорт услед комплетног опремања спортске хале у Котлујевцу коју је наше предузеће недавно добило на управљање.

- Планирана финансијска средства за материјал за одржавање хигијене за 2024.год. су 400.000,00 динара. Планирана финансијска средства су увећана у односу на претходну годину услед повећаног обима пословних активности. У оквиру ових финансијских средстава предвиђена је набавка средстава за одржавање хигијене у просторијама и око ЈКП „Тимок-одржавање“ Зајечар.

- Планирана финансијска средства за услуге пошумљавања за 2024 годину су 4.645.000,00 динара. Ова финансијска средства су предвиђена на основу одобреног пројекта Министарства пољопривреде, шумарства и водопривреде за пошумљавање државног пољопривредног земљишта у селима на територији града Зајечара ради стратешког решавања проблема загађења ваздуха.

- Планирана финансијска средства за анализу воде на базену за 2024.год. су 150.000,00 динара. Ова финансијска средства су предвиђена за набавку услуге анализе исправности воде на градском базену у Зајечару приликом које се врши хемијски и бактериолошки преглед великог и малог базена.

- Планирана финансијска средства за ревизију финансијских извештаја за 2024.год. су 150.000,00 динара. Ова финансијска средства су предвиђена за набавку услуге ревизије редовних годишњих финансијских извештаја за текућу године.

- Планирана финансијска средства за текуће одржавање основних средстава за 2024.год. су 2.000.000,00 динара. Ова финансијска средства су предвиђена за набавку услуга поправки основних средстава.

- Планирана финансијска средства за грађевинске радове за 2024.год. су 500.000,00 динара. Ова финансијска средства су предвиђена за грађевинске радове који су уско повезани са садњом дрвенстих садница и изградњом и реконструкцијом дечијих игралишта и паркова, као и изградом и дорадом осветљења на отвореним спортским теренима.

9. ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

Из претходног излагања и анализом Плана пословања за 2024. годину можемо закључити да је планирано неколико инвестиција:

- Набавка теретног возила путем финансијског лизинга
- Набавка транспортног возила
- Опрема за спорт (комплетно опремање спортске хале у Котлујевцу)
- Израда осветљења на отвореном терену за мале спортове у Вражогрнцу
- Пошумљавање државног пољопривредног земљишта у селима на територији - града Зајечара (Велики Извор, Николичево, Звездан, Грљан, Салаш, Рготина)

10. КРИТЕРИЈУМИ ЗА КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТАВА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Средства за посебне намене су планиране у складу са смерницама за израду годишњег програма пословања са циљем рационализације трошкова. Средства за посебне намене су планирана на истом нивоу као 2024.год. Одлуку о коришћењу средстава за посебне намене доноси директор Предузећа, сагледавајући целисходност захтева, као и расположивост средстава за ове намене по кварталима за 2024.год.

ЈКП „Тимок-одржавање“Зајечар наставиће и у 2024.год. да ефикасно, рационално, благовремено, континуирано и транспарентно пружа комуналне услуге грађанима града Зајечара у циљу што већег задовољења грађана пружањем комуналних услуга. Наставиће се двосмерна комуникација са грађанима, државним органима и вршиће се редовно информисање јавности о тренутним, завршеним и будућим пројектима, уз коришћење савремених средстава за комуникацију.

Директор
ЈКП „Тимок-одржавање“Зајечар

Вице Лалић

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2023. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План на дан 31.12.2023.	Реализација (процена) на дан 31.12.2023.
1	2	3	4	5
	АКТИВА			
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001		
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	13,891	6,713
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	300	2
010	1. Улагања у развој	0004		
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	300	2
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	13,300	6,711
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010		
023	2. Постројења и опрема	0011	13,300	6,711
024	3. Инвестиционе некретнине	0012		
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013		
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014		
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015		
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016		
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017		
04 и 05	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	291	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	291	
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028		
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029	300	
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058)	0030	10,900	16,880

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План на дан 31.12.2023.	Реализација (процена) на дан 31.12.2023.
1	2	3	4	5
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	1,600	580
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	1,300	500
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	300	80
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	8,000	15,000
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	8,000	15,000
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040		
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041		
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042		
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043		
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044	900	900
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	800	100
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046	100	800
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047		
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	0	0
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049		
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050		
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051		
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052		
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованом 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	100	200
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	300	200
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	25,091	23,593
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	154,868	142,000
	ПАСИВА			
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	591	1,203
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	50	50
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403		
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404		
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405		
330 и потражни салдо рачуна 331,332, 333, 334, 335, 336 и 337	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406		

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План на дан 31.12.2023.	Реализација (процена) на дан 31.12.2023.
1	2	3	4	5
дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407		
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	541	1,153
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	441	1,053
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	100	100
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411		
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	0	0
350	1. Губитак ранијих година	0413		
351	2. Губитак текуће године	0414		
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	6,450	3,956
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	5,200	3,556
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	5,000	3,556
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418		
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419	200	
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	1,250	400
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	450	400
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	800	
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428		
498	V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429	300	
495 (део)	G. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430		
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	17,750	18,434
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432		
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	300	1,420
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		720
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437	300	700
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438		
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439		

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План на дан 31.12.2023.	Реализација (процена) на дан 31.12.2023.
1	2	3	4	5
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440		
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	100	14
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0046 + 0447 + 0448)	0442	9,000	9,000
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443		
432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444		
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	9,000	9,000
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446		
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447		
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448		
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	8,200	8,000
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	6,100	6,000
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додатну вредност и осталих јавних прихода	0451	2,000	2,000
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452	100	
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	150	
	Ђ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455		
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	25,091	23,593
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	154,868	142,000

БИЛАНС УСПЕХА
за период од 01.01.2023. до 31.12.2023. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2023.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2023.
1	2	3	4	5
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	136,050	100,485
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	114,400	95,385
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	114,400	95,385
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007		
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008	4,000	1,500
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	17,650	3,600
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	132,042	100,000
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014		
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	30,650	19,000
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	80,612	66,157
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	53,219	50,506
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	8,843	7,651
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	18,550	8,000
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	1,500	1,000
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021		
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	11,300	9,500
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	1,500	1,400
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	6,480	2,943
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	4,008	485
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026		
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	0	0
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028		
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029		
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030		
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031		
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	400	130
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033		
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	400	130
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035		
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036		
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037		
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038	400	130

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2023.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2023.
1	2	3	4	5
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039	250	
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	258	
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	200	10
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042		15
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	136,500	100,495
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	132,700	100,145
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	3,800	350
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046		
69-59	Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047		
59-69	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1048	3,700	250
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	100	100
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050		
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК			
721	И. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051		
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052		
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053		
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054		
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	100	100
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056		
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057		
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058		
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059		
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060		
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ			
	1. Основна зарада по акцији	1061		
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062		

0

0

0

0

0

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

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2023.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2023.
1	2	3	4
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	0	0
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002		
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003		
3. Примљене камате из пословних активности	3004		
4. Остали приливи из редовног пословања	3005		
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	0	0
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007		
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008		
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009		
4. Плаћене камате у земљи	3010		
5. Плаћене камате у иностранству	3011		
6. Порез на добитак	3012		
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013		
8. Остали одливи из пословних активности	3014		
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	0	0
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016	0	0
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017	0	0
1. Продаја акција и удела	3018		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019		
3. Остали финансијски пласмани	3020		
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021		
5. Примљене дивиденде	3022		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	0	0
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	0	0
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028	0	0
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	0	0
1. Увећање основног капитала	3030		
2. Дугорочни кредити у земљи	3031		
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032		
4. Краткорочни кредити у земљи	3033		
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034		
6. Остале дугорочне обавезе	3035		
7. Остале краткорочне обавезе	3036		

ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2023.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2023.
1	2	3	4
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037	0	0
1. Откуп сопствених акција и удела	3038		
2. Дугорочни кредити у земљи	3039		
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040		
4. Краткорочни кредити у земљи	3041		
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042		
6. Остале обавезе	3043		
7. Финансијски лизинг	3044		
8. Исплаћене дивиденде	3045		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046	0	0
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047	0	0
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	0	0
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	0	0
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	0	0
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	0	0
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052		
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053		
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054		
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	0	0

Циљеви јавног предузећа са кључним индикаторима остварења циљева

Циљ	Индикатор	Базна година	Вредност индикатора				Извор провере	Активност за достизање циља
			Базна година	2024. година	2025. година	2026. година		
обезбеђење уређења јавних зелених површина, парк шуме Краљевица, дрвореда, путева и путних појасева града Зајечара	1.покошена површина у ха;2.посађене саднице у ком.;3.уређење путних појасева у км.	2023	1. 230 ха; 63.754 ком. ; 3. 37,3 км.	1. 285 ха; 2. 70.000 ком; 3. 60 км	/	/	Програм пословања предузећа за 2023.годину	одржавање свих елемената зеленила,дрвећа, шибља, ограде, травњака, жардињера..на оптималном нивоу са циљем обезбеђивања основних функција озелењавања
заштита и очување животне средине	1.уређење градске јаруге у км.; 2. одржавање хигијене купалишту Вањин Јаз м2 ; 3. Парк шума Краљевица у ха.	2023	1.5,2 км; 2. 13.000 м2; 3. 332,84 ха	1. 9,0 км; 2. 13.000 м2; 3. 332,84 ха	/	/	Програм пословања предузећа за 2023.годину	заштита животне средине која се остварује кроз редовно одржавање хигијене јавног простора, сакупљање смећа, пражњење парковских канти, одржавање градских јаруга, купалишта и обезбеђивање узгојно санитарна сеча
одржавање спортских објеката и терена на територији града Зајечара	1. одржавање спортских објеката ком.; 2.одржавање спортских терена у ком.; 3. одржавање спотског комплекса у ха.	2023	1. 5 ком ; 2. 11 ком ; 3. 3,5 ха	1. 5 ком ; 2. 11 ком ; 3. 4 ха	/	/	Програм пословања предузећа за 2023.годину	редовне активности на одржавању постојећих спортских објеката и терена, и њихова реконструкција у складу са иновативним елементима и опремом
израда нове и одржавање постојеће уличне расвете у складу са техничким иновацијама	1. нова изграђени расвета по ком.стуба ; 2. одржавање постојеће расвете по сијаличним местима по ком.; 3. интервенција у трафо станицама по радном сату	2023	1. 78 ком; 2. 1.650 ком.; 3. 930 p/c	1. 90 ком; 2. 1.700 ком.; 3.970 p/c	/	/	Програм пословања предузећа за 2023.годину	отклањање кварова на командној опреми у трафо станицама и орманима за јавну расвету и израда новог осветљења
дечјих игралишта ,изградња дечјих паркова и уређење постојећих у складу са Правилником о безбедности дечјих игралишта	1. Одржавање дечјих игралишта по ком.; 2. Одржавање ново изграђених дечјих игралишта по ком.; 3. Реконструкција дечјих игралишта по броју игралишта	2023	1. 8 ком.; 2. 3 ком; 3. 7 игралишта	1. 11 ком.; 2. 3 ком; 3. 5 игралишта	/	/	Програм пословања предузећа за 2023.годину	у плану је реконструкција постојећих дечјих игралишта и изградња нових у складу са прописима који регулишу безбедност играчака

Пословни ризици и план управљања ризицима

Ризик	Вероватноћа ризика (1)		Утицај ризика (2)		Укупно (3)		Процењен финансијски ефекат у случају настанка ризика (у 000 дин)	Планиране активности у случају појаве ризика
	Избор	Вероватноћа	Избор	Утицај	3=1*2	Ефекат ризика		
не поштовања рокова и одредбе уговора потписаног са Оснивачем у одржавању јавних зелених површина	1	Ниска вероватноћа	3	Висок утицај	3	Умерен ризик		предузети адекватне мере у уклањању узрока који је допринео настанку штете и санирање исте
због неконкурентних зарада могућ је одлазак запослених из Предузећа, што ће за последицу имати кашњење у реализацији пружања услуга	2	Умерена вероватноћа	3	Висок утицај	6	Висок ризик		уз сагласност Оснивача извршити повећање цене рада
не предузимање поступка за уклањање и санацију оборених стабала и стабала склоних паду	2	Умерена вероватноћа	2	Умерен утицај	4	Умерен ризик		хитне мере које је неопходно предузети ради отклањање настале штете
природне непогоде које могу довести до обарања стабала, бандера ...	3	Висока вероватноћа	3	Висок утицај	9	Критичан ризик		предузети превентивне мере ради спречавања наступања веће штете, и отклањање исте
наступање кварова и оштећења на објектима, реквизитима и опреми који се морају уклонити уз накнадно одржавање уз веће трошкове	2	Умерена вероватноћа	3	Висок утицај	6	Висок ризик		хитне мере на редовном отклањању кварова и техничке неисправности опреме, објеката ...а у складу са реализацијом програма текућег одржавања
Ниво цена које су тренутно у примени не омогућава покриће трошкова пословања и улагања у инвестиције неопходне за несметано функционисање пословања Предузећа	3	Висока вероватноћа	3	Висок утицај	9	Критичан ризик		проследити захтев уз образложење за корекцију цена услуге одржавања јавних зелених површина, јавне расвете и спортских објеката на територији града Зајечара, градској управи града Зајечара
застој у динамици исплате лизинг рата	1	Ниска вероватноћа	2	Умерен утицај	2	Умерен ризик		радити на отклањању околности које су допринеле настанку ризика
учестали кварови на радним машинама, возилима и остале опреме на одржавању	3	Висока вероватноћа	3	Висок утицај	9	Критичан ризик		стална контрола и обнављање, куповина опреме за одржавање јавних зелених површина и одржавање осталих објеката

НАПОМЕНА:

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

Број 1 - Ниска вероватноћа

Број 2 - Умерена вероватноћа

Број 3 - Висока вероватноћа

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

Број 1 - Низак утицај

Број 2 - Умерен утицај

Број 3 - Висок утицај

Колона "Укупно" се попуњава аутоматски

Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

у 000 динара

		2021. година	2022. година	2023. година	2024. година
Укупни капитал	План	687	778	591	1,303
	Реализација	404	1,814	1,203	-
	% одступања реализације од плана	-41%	+133%	+104%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+349%	-34%	+8%
Укупна имовина	План	16,809	28,112	25,091	26,853
	Реализација	22,876	22,434	23,593	-
	% одступања реализације од плана	+36%	-20%	-6%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	-2%	+5%	+14%
Пословни приходи	План	136,550	136,050	136,050	124,713
	Реализација	94,317	91,622	100,485	-
	% одступања реализације од плана	-31%	-33%	-26%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	-3%	+10%	+24%
Пословни расходи	План	135,996	132,042	132,042	124,463
	Реализација	94,099	86,712	100,000	-
	% одступања реализације од плана	-31%	-34%	-24%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	-8%	+15%	+24%
Пословни резултат	План	554	4,008	4,008	250
	Реализација	218	4,910	485	-
	% одступања реализације од плана	-61%	+23%	-88%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+2152%	-90%	-48%
Нето резултат	План	300	100	100	100
	Реализација	26	1,423	100	-
	% одступања реализације од плана	-91%	+1323%	0%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+5373%	-93%	0%
Број запослених на дан 31.12.	План	44	44	46	42
	Реализација	42	43	42	-
	% одступања реализације од плана	-5%	-2%	-9%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+2%	-2%	0%
Просечна нето зарада	План	62,791	68,691	75,180	81,214
	Реализација	59,450	63,213	69,900	-
	% одступања реализације од плана	-5%	-8%	-7%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+6%	+11%	+16%
Инвестиције	План				6,608
	Реализација				-
	% одступања реализације од плана	0%	0%	0%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	0%	0%	0%

Напомена: У последњој колони код % одступања реализације у односу на реализацију претходне године, пореде се план за 2024. годину и реализација из 2023. године.

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

	2021. година реализација	2022. година реализација	2023. година реализација (процена)	План 2024. година
ЕБИТДА	1,219.00	2,500.00	2,000.00	1,850.00
ROA	0.36	0.59	0.40	0.37
ROE	6.44	12.85	16.92	7.67
Оперативни новчани ток		650.00		
Дуг / капитал	5,562.00	3,513.00	250.91	255.50
Ликвидност	429.00	53.58	61.41	35.52
% зарада у пословним приходима	60.00	58.59	59.25	60.09

у 000 динара

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

у 000 динара

		2021. година	2022. година	2023. година	План 2024. година
Субвенције	План				
	Пренето				-
	Реализовано				-
Остали приходи из буџета	План				6608
	Пренето				-
	Реализовано				-
Укупно приходи из буџета	План				
	Пренето				-
	Реализовано				-

НАПОМЕНА:

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

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

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

Оперативни новчани ток - новчани ток из пословних активности

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

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

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

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2024. године

Прилог 5.

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ			
			План 31.03.2024.	План 30.06.2024.	План 30.09.2024.	План 31.12.2024.
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	13,000	17,000	17,000	17,000
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	0	0	0	0
010	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005				
013	3. Гудвил	0006				
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007				
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008				
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	13,000	17,000	17,000	17,000
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010				
023	2. Постројења и опрема	0011	13,000	17,000	17,000	17,000
024	3. Инвестиционе некретнине	0012				
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013				
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014				
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015				
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016				
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017				
04 и 05	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	0	0	0	0
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019				
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020				
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021				
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022				
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023				
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024				
046	7. Дугорочна финансијска улагања (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	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028				
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029				
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058)	0030	15,453	9,953	10,253	9,853
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	2,200	1,200	1,200	1,200
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	2,100	1,100	1,100	1,100
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	100	100	100	100
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	8,853	4,303	4,553	5,150

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2024.	План 30.06.2024.	План 30.09.2024.	План 31.12.2024.
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	8,853	4,303	4,553	5,150
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	1,000	1,000	1,000	1,000
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	200	200	200	200
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046	800	800	800	800
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047				
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	0	0	0	0
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049				
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050				
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051				
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052				
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053				
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054				
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055				
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056				
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	3,100	3,150	3,200	2,203
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	300	300	300	300
	D. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	28,453	26,953	27,253	26,853
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	141,922	141,922	141,922	135,862
	ПАСИВА					
	A. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	1,303	1,303	1,303	1,303
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	50	50	50	50
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	1,253	1,253	1,253	1,253
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	1,153	1,153	1,153	1,153
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	100	100	100	100
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411				
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	0	0	0	0
350	1. Губитак ранијих година	0413				
351	2. Губитак текуће године	0414				
	B. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	8,700	8,600	8,400	8,500
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	2,500	2,500	2,500	2,700
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	2,500	2,500	2,500	2,500
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418				
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419				200

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2024.	План 30.06.2024.	План 30.09.2024.	План 31.12.2024.
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	6,200	6,100	5,900	5,800
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	6,000	5,700	5,300	5,000
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	200	400	600	800
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428				
498	V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429	300	300	300	300
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430				
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	18,150	16,750	17,250	16,750
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432				
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	5,000	4,500	4,000	3,500
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	5,000	4,500	4,000	3,500
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	50	50	50	50
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	4,900	4,000	5,000	5,000
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443				
432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444				
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	4,900	4,000	5,000	5,000
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446				
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447				
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448				
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	8,200	8,200	8,200	8,200
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	6,100	6,100	6,100	6,100
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	2,000	2,000	2,000	2,000
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452	100	100	100	100
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453				
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454				
	Ђ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455				
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	28,453	26,953	27,253	26,853
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	141,922	141,922	141,922	135,862

БИЛАНС УСПЕХА
за период од 01.01.2024. до 31.12.2024. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 01.01-31.03.2024.	План 01.01-30.06.2024.	План 01.01-30.09.2024.	План 01.01-31.12.2024.
1	2	3	4	5	6	7
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	35,000	68,748	97,500	124,713
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	0	0	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	30,000	60,748	88,000	111,455
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	30,000	60,748	88,000	111,455
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007				
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008	2,000	2,500	2,500	3,000
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	3,000	5,500	7,000	10,258
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	34,830	68,508	97,190	124,463
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014				
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	10,506	20,100	25,000	29,000
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	18,824	37,648	56,471	74,945
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	14,485	28,969	43,453	57,938
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	2,339	4,679	7,018	9,357
52, осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	2,000	4,000	6,000	7,650
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020				1,500
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021				
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	4,000	7,760	11,219	12,995
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023				1,400
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	1,500	3,000	4,500	4,623
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	170	240	310	250
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026				
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	0	0	0	0
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028				
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029				
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030				
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031				
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	70	140	210	250
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033				
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	70	140	210	250
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035				
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036				
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037				
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038	70	140	210	250
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039				100
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040				
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	30	60	90	100
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	30	60	90	100
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	35,030	68,808	97,590	124,913
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	34,930	68,708	97,490	124,813
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПЕРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	100	100	100	100
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПЕРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046				
69-59	Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047				
59-69	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1048				

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ			
			План 01.01-31.03.2024.	План 01.01-30.06.2024.	План 01.01-30.09.2024.	План 01.01-31.12.2024.
1	2	3	4	5	6	7
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	100	100	100	100
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050				
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК					
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051				
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052				
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053				
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054				
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	100	100	100	100
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056				
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057				
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058				
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059				
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060				
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ					
	1. Основна зарада по акцији	1061				
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062				

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

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		План 01.01-31.03.2024.	План 01.01-30.06.2024.	План 01.01-30.09.2024.	План 01.01-31.12.2024.
1	2	3	4	5	6
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ					
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)					
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3001	0	0	0	0
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3002				
3. Примљене камате из пословних активности	3003				
4. Остали приливи из редовног пословања	3004				
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)					
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3005	0	0	0	0
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3006				
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007				
4. Плаћене камате у земљи	3008				
5. Плаћене камате у иностранству	3009				
6. Порез на добитак	3010				
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3011				
8. Остали одливи из пословних активности	3012				
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)					
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)					
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)					
1. Продаја акција и удела	3013	0	0	0	0
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3014				
3. Остали финансијски пласмани	3015				
4. Примљене камате из активности инвестирања	3016				
5. Примљене дивиденде	3017				
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)					
1. Куповина акција и удела	3018	0	0	0	0
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019				
3. Остали финансијски пласмани	3020				
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)					
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)					
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)					
1. Увећање основног капитала	3021	0	0	0	0
2. Дугорочни кредити у земљи	3022				
3. Дугорочни кредити у иностранству	3023				
4. Краткорочни кредити у земљи	3024				
5. Краткорочни кредити у иностранству	3025				
6. Остале дугорочне обавезе	3026				
7. Остале краткорочне обавезе	3027				
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)					
1. Откуп сопствених акција и удела	3028	0	0	0	0
2. Дугорочни кредити у земљи	3029				
3. Дугорочни кредити у иностранству	3030				

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		План 01.01-31.03.2024.	План 01.01-30.06.2024.	План 01.01-30.09.2024.	План 01.01-31.12.2024.
1	2	3	4	5	6
4. Краткорочни кредити у земљи	3041				
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042				
6. Остале обавезе	3043				
7. Финансијски лизинг	3044				
8. Исплаћене дивиденде	3045				
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046	0	0	0	0
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047	0	0	0	0
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	0	0	0	0
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	0	0	0	0
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	0	0	0	0
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	0	0	0	0
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052				
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053				
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054				
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	0	0	0	0

СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

у динарима

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

у динарима

План за период 01.01-31.12.2024. године				
	01.01. до 31.03.	01.01. до 30.06.	01.01. до 30.09.	01.01. до 31.12.
Субвенције				
Остали приходи из буџета*	6,608,000			
УКУПНО	6,608,000	0	0	0

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

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Р.бр.	Трошкови запослених	План 01.01-31.12.2023.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2023.	План 01.01-31.03.2024.	План 01.01-30.06.2024.	План 01.01-30.09.2024.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	41,499,558	36,530,719	10,476,651	20,953,301	31,429,951
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	57,609,384	50,505,625	14,484,516	28,969,032	43,453,548
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	66,913,308	58,157,227	16,823,760	33,647,520	50,471,280
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	46	44	43	43	43
4.1.	- на неодређено време	45	43	42	42	42
4.2.	- на одређено време	1	1	1	1	1
5	Накнаде по уговору о делу	1,500,000	1,500,000	500,000	1,000,000	1,400,000
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу*	15	1	1	1	1
7	Накнаде по ауторским уговорима					
8	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима*					
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	15,000,000	3,367,000	1,200,000	3,000,000	3,800,000
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*	110	2	5	10	110
11	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора	1,000,000	1,020,000	300,000	600,000	900,000
12	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора*	1	1	1	1	1
13	Накнаде члановима скупштине					
14	Број чланова скупштине*					
15	Накнаде члановима надзорног одбора					
16	Број чланова надзорног одбора*	3	3	3	3	3
17	Накнаде члановима Комисије за ревизију					
18	Број чланова Комисије за ревизију*					
19	Превоз запослених на посао и са посла	1,400,000	450,000	150,000	300,000	450,000
20	Дневнице на службеном путу	100,000	20,000	25,000	50,000	75,000
21	Накнаде трошкова на службеном путу□	100,000	20,000	25,000	50,000	75,000
22	Отпремнина за одлазак у пензију	300,000				
23	Број прималаца отпремнине	1	1			
24	Јубиларне награде					
25	Број прималаца јубиларних награда					
26	Смештај и исхрана на терену					
27	Помоћ радницима и породици радника	100,000	45,000	50,000	100,000	100,000
28	Стипендије					
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима					
30	Трошкови стручног усавршавања запослених					

* број запослених/прималаца/чланова последњег дана извештајног периода

** позиције од 5 до 31 које се исказују у новчаним јединицама приказати у бруто износу

Прилог 7.

у динарима

План 01.01-31.12.2024.
41,906,602
57,938,064
67,295,040
43
42
1
1,500,000
1
4,000,000
110
1,100,000
1
3
600,000
100,000
100,000
100,000

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

Редни број	Сектор / Организациона јединица	Број систематизованих радних места	Број извршилаца	Број запослених по кадровској евиденцији	Број запослених на неодређено време	Број запослених на одређено време
1	сл.спортских објеката	14	10	10	10	
2	сл.зеленила	18	15	15	15	
3	сл.јавне расвете	8	8	8	8	
4	сл.општих послова	10	9	9	8	1
5						
6						
7						
8						
9						
10						
11						
12						
13						
14						
15						
16						
17						
18						
19						
20						
21						
...						
УКУПНО:		50	42	42	41	1

Квалификациона структура

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор /Скупштина	
		Број на дан 31.12.2023.	Број на дан 31.12.2024.	Број на дан 31.12.2023.	Број на дан 31.12.2024.
1	ВСС	3	3	3	3
2	ВС	3	3		
3	ВКВ				
4	ССС	8	8		
5	КВ	7	7		
6	ПК				
7	НК	21	22		
УКУПНО		42	43	3	3

Старосна структура

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2023.	Број запослених 31.12.2024.
1	До 30 година	0	0
2	30 до 40	7	7
3	40 до 50	16	16
4	50 до 60	14	15
5	Преко 60	5	5
УКУПНО		42	43
Просечна старост		50.00	50.00

Структура по полу

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор /Скупштина	
		Број на дан 31.12.2023.	Број на дан 31.12.2024.	Број на дан 31.12.2023.	Број на дан 31.12.2024.
1	Мушки	33	33		
2	Женски	9	10	3	3
УКУПНО		42	43	3	3

Структура по времену у радном односу

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2023.	Број запослених 31.12.2024.
1	До 5 година	1	1
2	5 до 10	5	5
3	10 до 15	7	7
4	15 до 20	8	8
5	20 до 25	5	5
6	25 до 30	5	6
7	30 до 35	2	2
8	Преко 35	9	9
УКУПНО		42	43

ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.12.2023. године	42		Стање на дан 30.06.2024. године	43
	Одлив кадрова у периоду 01.01-31.03.2024.			Одлив кадрова у периоду 01.07-30.09.2024.	
1	навести основ		1	навести основ	
2			2		
3			3		
4			4		
	Пријем кадрова у периоду 01.01-31.03.2024.			Пријем кадрова у периоду 01.07-30.09.2024.	
1	навести основ		1	навести основ	
2			2		
	Стање на дан 31.03.2024. године	42		Стање на дан 30.09.2024. године	43
Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.03.2024. године	42		Стање на дан 30.09.2024. године	43
	Одлив кадрова у периоду 01.04-30.06.2024.			Одлив кадрова у периоду 01.10-31.12.2024.	
1	навести основ		1	навести основ	
2			2		
3			3		
4			4		
	Пријем кадрова у периоду 01.04-30.06.2024.			Пријем кадрова у периоду 01.10-31.12.2024.	
1	уговор о раду	1	1	навести основ	
2			2		
	Стање на дан 30.06.2024. године	43		Стање на дан 31.12.2024. године	43

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

у динарима

Исплата по месецима 2023.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ**			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	42	4,204,696	100,112	40	3,787,250	94,681			#DIV/0!	2	417,446	208,723
II	42	4,049,203	96,410	40	3,637,253	90,931			#DIV/0!	2	411,950	205,975
III	43	4,051,573	94,223	41	3,629,839	88,533			#DIV/0!	2	421,734	210,867
IV	42	4,097,695	97,564	40	3,686,683	92,167			#DIV/0!	2	411,012	205,506
V	41	4,347,316	106,032	39	3,923,469	100,602			#DIV/0!	2	423,847	211,924
VI	43	4,271,295	99,332	41	3,848,861	93,875			#DIV/0!	2	422,434	211,217
VII	43	4,224,989	98,256	42	4,018,598	95,681			#DIV/0!	1	206,391	206,391
VIII	43	4,191,160	97,469	42	3,979,302	94,745			#DIV/0!	1	211,858	211,858
IX	43	4,122,698	95,877	42	3,913,743	93,184			#DIV/0!	1	208,955	208,955
X	43	4,315,000	100,349	42	4,100,000	97,619			#DIV/0!	1	215,000	215,000
XI	43	4,315,000	100,349	42	4,100,000	97,619			#DIV/0!	1	215,000	215,000
XII	43	4,315,000	100,349	42	4,100,000	97,619			#DIV/0!	1	215,000	215,000
УКУПНО	511	50,505,625	1,186,320	493	46,724,998	1,137,256	0	0	#DIV/0!	18	3,780,627	2,526,416
ПРОСЕК	43	4,208,802	98,860	41	3,893,750	94,771	0	0	#DIV/0!	2	315,052	210,535

* исплата са проценom до краја године

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

Планирана маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2024. годину - Бруто 1

у динарима

План по месецима 2024.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	43	4,828,172	112,283	42	4,584,384	109,152			#DIV/0!	1	243,788	243,788
II	43	4,828,172	112,283	42	4,584,384	109,152			#DIV/0!	1	243,788	243,788
III	43	4,828,172	112,283	42	4,584,384	109,152			#DIV/0!	1	243,788	243,788
IV	43	4,828,172	112,283	42	4,584,384	109,152			#DIV/0!	1	243,788	243,788
V	43	4,828,172	112,283	42	4,584,384	109,152			#DIV/0!	1	243,788	243,788
VI	43	4,828,172	112,283	42	4,584,384	109,152			#DIV/0!	1	243,788	243,788
VII	43	4,828,172	112,283	42	4,584,384	109,152			#DIV/0!	1	243,788	243,788
VIII	43	4,828,172	112,283	42	4,584,384	109,152			#DIV/0!	1	243,788	243,788
IX	43	4,828,172	112,283	42	4,584,384	109,152			#DIV/0!	1	243,788	243,788
X	43	4,828,172	112,283	42	4,584,384	109,152			#DIV/0!	1	243,788	243,788
XI	43	4,828,172	112,283	42	4,584,384	109,152			#DIV/0!	1	243,788	243,788
XII	43	4,828,172	112,283	42	4,584,384	109,152			#DIV/0!	1	243,788	243,788
УКУПНО	516	57,938,064	1,347,397	504	55,012,608	1,309,824	0	0	#DIV/0!	12	2,925,456	2,925,456
ПРОСЕК	43	4,828,172	112,283	42	4,584,384	109,152	0	0	#DIV/0!	1	243,788	243,788

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

Планирана маса за зараде увећана за доприносе на зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2024. годину - Бруто 2

у динарима

План по месецима 2024.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	43	5,607,920	130,417	42	5,324,760	126,780			#DIV/0!	1	283,160	283,160
II	43	5,607,920	130,417	42	5,324,760	126,780			#DIV/0!	1	283,160	283,160
III	43	5,607,920	130,417	42	5,324,760	126,780			#DIV/0!	1	283,160	283,160
IV	43	5,607,920	130,417	42	5,324,760	126,780			#DIV/0!	1	283,160	283,160
V	43	5,607,920	130,417	42	5,324,760	126,780			#DIV/0!	1	283,160	283,160
VI	43	5,607,920	130,417	42	5,324,760	126,780			#DIV/0!	1	283,160	283,160
VII	43	5,607,920	130,417	42	5,324,760	126,780			#DIV/0!	1	283,160	283,160
VIII	43	5,607,920	130,417	42	5,324,760	126,780			#DIV/0!	1	283,160	283,160
IX	43	5,607,920	130,417	42	5,324,760	126,780			#DIV/0!	1	283,160	283,160
X	43	5,607,920	130,417	42	5,324,760	126,780			#DIV/0!	1	283,160	283,160
XI	43	5,607,920	130,417	42	5,324,760	126,780			#DIV/0!	1	283,160	283,160
XII	43	5,607,920	130,417	42	5,324,760	126,780			#DIV/0!	1	283,160	283,160
УКУПНО	516	67,295,040	1,565,001	504	63,897,120	1,521,360	0	0	#DIV/0!	12	3,397,920	3,397,920
ПРОСЕК	43	5,607,920	130,417	42	5,324,760	126,780	0	0	#DIV/0!	1	283,160	283,160

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

Распон исплаћених и планираних зарада

у динарима

		Исплаћена у 2023. години		Планирана у 2024. години	
		Бруто 1	Нето	Бруто 1	Нето
Запослени без пословодства	Најнижа зарада	74807	54611	87230	63648
	Највиша зарада	147427	105259	205914	146971
Пословодство	Најнижа зарада				
	Највиша зарада	208955	148649	243788	173100

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

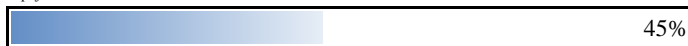
у динарима

Редни број	Позиција	План 2023. година	Реализација (процена) 2023. година	План 01.01-31.03.2024.	План 01.01-30.06.2024.	План 01.01-30.09.2024.	План 01.01-31.12.2024.
1.	Спонзорство						
2.	Донације						
3.	Хуманитарне активности						
4.	Спортске активности						
5.	Репрезентација	150,000	150,000	50,000	100,000	130,000	150,000
6.	Реклама и пропаганда	50,000	50,000	30,000	50,000	50,000	50,000
7.	Остало						

УПИТНИК корпоративног управљања за јавна предузећа

Назив јавног предузећа Јавно комунално предузеће "Тимок-одржавање"Зајечар
 Датум 08.11.2023.

Крајња оцена



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

15%

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

А. ПРИНЦИПИ КОРПОРАТИВНОГ УПРАВЉАЊА

А.1. Оквир корпоративног управљања:

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

Развијена пракса	○	25	56%
------------------	---	----	-----

Коментари:

А.2. Функције корпоративног управљања:

- 2.1) Предузеће има формално уређене процедуре који регулишу сукобе интереса и уређен процес којим се обезбеђује примена ових процедура;
 2.2) У предузећу постоји лице/одељење које се стара о раду, седницама, писању аката, организацији рада надзорног одбора/скупштине.

У развијању	○	35	31%
-------------	---	----	-----

Коментари:

А.3. Програм за унапређење корпоративног управљања:

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

У развијању	○	20	31%
-------------	---	----	-----

Коментари:

А.4. Обавештавање о питањима корпоративног управљања унутар предузећа и заинтересованих актера:

- 4.1) Предузеће обавештава интерне стране унутар предузећа и спољне заинтересоване стране о циљевима пословања, праксама и активностима које се односе на корпоративно управљање.
 4.2) Предузеће има јасне процедуре путем којих запослени могу писменим или усменим путем да изнесу оправдану сумњу и доказ ако су уочили било какву незаконитост у пословању.

У развијању	○	20	31%
-------------	---	----	-----

Коментари:

*У овом упитнику појам: "предузеће" се односи на све привредне субјекте на које се применују Смјернице за израду годишњег програма пословања за 2024. годину, односно тригодишњег програма пословања за период 2024 - 2026. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса.

100 38%

Главна оцена	Међу-оцена	Технички фактор (поинтер, %)	Појединачна оцена (у %)	Коментари
--------------	------------	------------------------------	-------------------------	-----------

Б. НАДЗОРНИ ОДБОР/СКУПШТИНА*

20%

<p>Б.1 Састав: 1.1) Надзорни одбор (НО)/Скупштина друштва припрема и утврђује стратегију предузећа и надзире рад менаџмента тј. директора; 1.2) У предузећу су уређене интерне писане процедуре за чланове НО/Скупштине којим је утврђена обавеза да након ступања на функцију познају основне и стратешке акте, структуру организације и корпоративног управљања, одговорности и обавезе предузећа; 1.3) Лица у НО/Скупштини имају формално знање и искуство у области привредног сектора и корпоративног управљања; 1.4) Лица у НО/Скупштини имају континуирану додатну едукацију из области корпоративног управљања.</p>	Развијена пракса	○	20	56%	Коментари:
<p>Б.2. Рад НО/Скупштине: 2.1) У предузећу постоји годишњи унапред дефинисани календар седница НО/Скупштине; 2.2) Дневни ред састанака и одговарајући пратећи материјал достављају се члановима НО/Скупштине довољно унапред како би могли да доносе одлуке; 2.3) Председник одбора је одговоран за ефикасност рада одбора и, кад је то потребно, у сарадњи с другим члановима одбора омогућава комуникацију са надлежним државним органом;</p>	Најбоља пракса	○	20	81%	Коментари:
<p>Б.3. Надлежности: 3.1) Сви чланови НО/Скупштине су активно укључени у сва важна питања, редовно информисани о значајним променама у пословању предузећа и спољном окружењу и поступају у најбољем интересу предузећа; 3.2) НО/Скупштина одобрава, прати и контролише стратегију у оквиру циљева предузећа и индикатора учинка; 3.3) НО/Скупштина идентификује кључне ризике и разрађује и надгледа делотворне политике и процедуре управљања финансијским и оперативним ризицима, али и ризицима који су везани за питања људских права, рада и животне средине; учествује у доношењу плана пословања од почетка процедуре.</p>	Развијена пракса	○	20	56%	Коментари:
<p>Б.4. Комисија за ревизију НО**: 4.1) НО има Комисију за ревизију која је састављена је у складу са законом, а чланови комисије имају знања у области финансија и независни члан НО је председник Комисије; 4.2) Комисија за ревизију има пословник или одговарајући акт који јасно дефинише њене надлежности, делокруг рада и радне процедуре.</p>	Пракса у формирању	○	20	6%	Коментари:
<p>Б.5. Управљање накнадама/зарадама: 5.1) НО/Скупштина управља процесом утврђивања висине накнада; 5.2) Надзорни одбор је надлежан за примену система тј. плана зарада у целом предузећу, активно надгледа концепт и делотворност система зарада, прати и контролише његову примену.</p>	Развијена пракса	○	10	56%	Коментари:
<p>Б.6. Оцена рада и обука: 6.1) НО/Скупштина врши оцењивање свог укупног учинка. Резултати оцењивања су основа за конкретне предлоге за побољшање њиховог рада, као и за дефинисање области у којима би требало да добије даљу обуку; 6.2) Уводна обука организује се за корпоративно управљање за нове чланове, док се текућа обука организује према потреби, укључујући обуку о управљању и развоју.</p>	У развијању	○	10	31%	Коментари:

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

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

100 48%

Главна оцена	Међу-оцена	Технички фактор (понадер), %	Појединачна оцена (y %)	Коментари
--------------	------------	------------------------------	-------------------------	-----------

В. ИЗВРШНИ ОРГАНИ ПРЕДУЗЕЋА		15%				
В.1. Састав и надлежности: 1.1) Структура и рад пословодства предузећа (директор и извршни директори/одбор директора) обезбеђује да се активности предузећа спроводе у складу с пословном стратегијом; 1.2) Пословодство благовремено делегира задужења запосленима и одређује руководећу структуру задужену за промовисање одговорности и транспарентности рада.		Развијена пракса	○	35	56%	Коментари:
В.2. Организација: 2.1) Пословодство утврђује и усмерава укупну организациону структуру предузећа и њен развој; 2.2) Пословодство се стара да структура (и целине које чине ту структуру) буде адекватна, односно да не буде непотребно или непримерено сложена.		Развијена пракса	○	35	56%	Коментари:
В.3. Однос са НО/Скупштином и Оснивачем: 3.1) Комуникација пословодства са НО/Скупштином се обавља на професионалан и конструктиван начин; 3.2) Пословодство даје НО/Скупштини информације потребне за рад; 3.3) Пословодство обезбеђује неопходне информације Оснивачу како би они били адекватно информисани о предузећу, његовим стратешким циљевима и плановима.		Развијена пракса	○	30	56%	Коментари:
				100	56%	

Главна оцена	Међу-оцена	Технички фактор (пондер, %)	Појединачна оцена (у %)	Коментари
--------------	------------	-----------------------------	-------------------------	-----------

Г. ФИНАНСИЈСКА ДИСЦИПЛИНА		15%							
<p>Г.1. Комерцијални и друштвени циљеви предузећа: 1.1) Циљ предузећа је јасно идентификован као 1) друштвени (нпр. обављање делатности од општег интереса) 2) комерцијални (уколико постоје) или 3) мешовити (комерцијално-друштвени). Ови циљеви су доступни и јавни; 1.2) Постоје јасни и разумљиви процеси у вези са дефинисањем комерцијалних циљева, укључујући анализу сектора у коме предузеће послује и друге економске анализе општег карактера.</p>					У развијању	○	35	31%	Коментари:
<p>Г.2. Процедуре: 2.1) Предузеће има јасно идентификоване процедуре за финансирање својих комерцијалних и друштвених циљева. Комерцијални циљеви се финансирају из средстава, односно капитала предузећа; 2.2) Предузеће у финансијским извештајима на адекватан начин вреднује и информише о трошковима друштвених активности тј. циљева. Трошкови испуњавања друштвених циљева предузећа вреднују се на основу међународно прихваћених књиговодствених, финансијских и економских техника и одвојено се приказују у финансијским извештајима.</p>					Развијена пракса	○	30	56%	Коментари:
<p>Г.3. Финансирање: 3.1) У финансијским извештајима предузећа одвојено се извештава о ефектима који се остварују кроз давања Оснивача као што је финансирање тј. субвенционисање, давање обезбеђења (укључујући гаранције, јемства, авале) за комерцијалне активности предузећа. 3.2) Предузећа се суочавају с условима који владају на тржишту када је реч о приступу финансирању дуга и капитала. Односи предузећа са финансијским институцијама, као и са нефинансијским државним предузећима, засновани су на чисто комерцијалним односима, а предузећа не добијају никакву индиректну финансијску подршку или предност у односу на приватна предузећа, као што је на пример преференцијално финансирање, одложено плаћање пореза или преференцијални трговински кредити од других државних предузећа.</p>					Развијена пракса	○	20	56%	Коментари:
<p>Г.4. Професионалан избор финансијског директора: 4.1) Предузеће има јасну процедуру (у оквиру сектора људских ресурса) о успостављању комисије која именује/бира финансијског директора; 4.2) Предузеће има јасну политику која обезбеђује да се у процесу избора финансијског директора оцењује интегритет, стратешко размишљање и знање из области финансија свих потенцијалних кандидата.</p>					У развијању	○	15	31%	Коментари:
		100		44%					

Главна оцена	Међу-оцена	Технички фактор (понадер), %	Појединачна оцена (у %)	Коментари
--------------	------------	------------------------------	-------------------------	-----------

Д. ТРАСПАРЕНТНОСТ И ЈАВНОСТ ПОСЛОВАЊА

10%

<p>Д.1. Јавност у раду: 1.1) предузеће објављује и редовно ажурира информације на својој интернет страници у складу са законом: 1) радне биографије чланова надзорног одбора, директора и извршних директора; 2) организациону структуру; 3) годишњи, односно трогодишњи програм пословања, као и све његове измене и допуне, односно извод из тог програма ако јавно предузеће има конкуренцију на тржишту; 4) тромесечне извештаје о реализацији годишњег, односно трогодишњег програма пословања; 5) годишњи финансијски извештај са мишљењем овлашћеног ревизора; 6) друге информације од значаја за јавност (уколико их има, описати укратко у поље: коментари).</p>	<p>У развијању</p>	<p>○</p>	<p>35</p>	<p>31%</p>	<p>Коментари:</p>
<p>Д.2. Транспарентност за остале заинтересоване стране: 2.1) Садржај на интернет страници предузећа је разумљив и до информација се може једноставно приступити; 2.2) Предузеће обелодањује информације о финансијским и оперативним ризицима, а када је то релевантно и информације које су од материјалног значаја за предузеће.</p>	<p>Развијена пракса</p>	<p>○</p>	<p>35</p>	<p>56%</p>	<p>Коментари:</p>
<p>Д.3. Информатор о раду: 3.1) предузеће има информатор о раду који се редовно ажурира (уколико се објављује, уписати у колону: коментари).</p>	<p>Најбоља пракса</p>	<p>○</p>	<p>30</p>	<p>81%</p>	<p>Коментари:</p>
			<p>100</p>	<p>56%</p>	

Главна оцена	Међу-оцена	Технички фактор (поендер, %)	Појединачна оцена (у %)	Коментари
--------------	------------	------------------------------	-------------------------	-----------

Ђ. КОНТРОЛНО ОКРУЖЕЊЕ И ПРОЦЕСИ

15%

<p>Ђ.1. Структура система контроле и надзора: 1.1) НО/Скупштина обезбеђује правилно успостављање система контрола у предузећу; 1.2) Предузеће има успостављен систем интерних контрола и функцију интерног ревизора који има довољан ауторитет, углед, независност, ресурсе и могућност приступа тј. директне комуникације са НО/Скупштином; 1.3) Интерни ревизор се ангажује уз сагласност Комисије за ревизију (уколико постоји) и има директан приступ Комисији за ревизију.</p>	Пракса у формирању	○	20	6%	Коментари:
<p>Ђ.2. Интерне контроле: 2.1) Предузеће има целивит систем интерних контрола; 2.2) Систем интерних контрола је концептиран у складу са међународно признатим оквирима (као што је COSO оквир и сл.); 2.3) Предузеће има успостављен систем интерних контрола, који је делотворан у концептуалном и функционалном смислу, који обезбеђује да за сваки значајан ризик постоји контролна мера; 2.4) Предузеће није имало никакве значајне проблеме или потешкоће у вези с интерним контролама или услед интерних контрола у последње три године.</p>	Пракса у формирању	○	15	6%	Коментари:
<p>Ђ.3. Управљање ризиком: 3.1) Предузеће има успостављену функцију за управљање ризицима која обухвата идентификацију, мерење, контролу, ублажавање и извештавање о изложености свим ризицима; 3.2) Постоји интерни акт о дефинисању мале кључних ризика пословања предузећа и регистра ризика; 3.3) Предузеће управља ризицима у вези са заштитом животне средине и пословним ризицима - тј. могућности настанка одређених последица у вези са физичким, природним, или културним окружењем или у вези са активностима предузећа које се рефлектују на окружење и запослене.</p>	У развијању	○	15	31%	Коментари:
<p>Ђ.4. Усклађеност пословања: 4.1) Предузеће има одговарајућу функцију која се стара за етику и усклађеност са прописима (Compliance), прати регулаторни оквир и процењује ризике неусклађености пословања; 4.2) Предузеће је извршило усклађеност са прописима и дефинисало ризике, имајући у виду ризик од правних или регулаторних санкција, материјалног и финансијског губитка или губитка репутације и штету коју предузеће може да има у случају непоштовања прописа; 4.3) НО/Скупштина надгледа управљање ризицима, одобрава етички кодекс и план интегритета, укључујући и акт који установљава функцију задужену за етику и усклађеност; 4.4) Функција која се стара за етику и усклађеност са прописима подноси извештај о новим прописима, роковима, као и ефектима који они могу имати на пословање друштва.</p>	У развијању	○	20	31%	Коментари:
<p>Ђ.5. Интерна ревизија: 5.1) Предузеће има успостављену функцију интерне ревизије у складу са стандардима професије и захтевима индустрије; 5.2) Функција интерне ревизије пружа уверавања путем проверавања, давања мишљења и препорука за унапређење система интерних контрола; врши процену ризика и даје мишљење о системима за управљање ризиком. Интерна ревизија располаже са довољно ресурса и буџета и има објективне и компетентне запослене; 5.3) НО/Скупштина и пословодство унапређује способности функције интерне ревизије да идентификује проблеме везане за управљање предузећем, управљање ризиком и интерну контролу.</p>	Пракса у формирању	○	15	6%	Коментари:
<p>Ђ.6. Екстерна ревизија: 6.1) Предузеће има независног екстерног ревизора који има одговарајући углед у својој области; 6.2) Годишњи финансијски извештаји предузећа подлежу екстерној ревизији заснованој на стандардима високог квалитета, што даје разумно уверавање да финансијски извештаји у свим материјалним аспектима тачно и искрено приказују финансијску позицију предузећа и резултате његовог пословања и повезаних токова новца; 6.3) Комисија за ревизију обезбеђује независност екстерног ревизора. Комисија за ревизију редовно извештава НО и оснивача о предузетим мерама у циљу обезбеђивања независности ревизора; Комисија за ревизију разматра нацрт ревизорског извештаја с ревизорима и након усаглашавања извештаја, комисија представља извештај НО и Оснивачу предузећа; 6.4) Уколико се у извештају екстерног ревизора искажу недостаци у финансијским извештајима предузећа, систему интерних контрола или у системима за управљање ризиком, Комисија за ревизију, НО и пословодство разматрају мере унапређења и отклањања недостатака.</p>	Развијена пракса	○	15	56%	Коментари:

100 23%

Главна оцена	Међу-оцена	Технички фактор (понадер), %	Појединачна оцена (у %)	Коментари
--------------	------------	------------------------------	-------------------------	-----------

Е. ПРАВА ОСНИВАЧА И ЗАИНТЕРЕСОВАНИХ СТРАНА

10%

<p>Е.1. Обавештавање оснивача: 1.1) Оснивачу се редовно и у роковима достављају годишњи програми пословања и извештаји о степену реализације програма пословања; 1.2) Комуникација са оснивачем је редовна и обухвата и консултације као и давање инструкција; 1.3) Оснивач се у разумном року обавештава о свим проблемима и новонасталим потешкоћама у раду предузећа.</p>	<p>Развијена пракса</p> <p>○</p>	<p>50</p>	<p>56%</p>	<p>Коментари:</p>
<p>Е.2. Обавештавање заинтересованих страна: 2.1) Постоји процедура за одговоре на притужбе спољних заинтересованих страна, као што су локалне заједнице; 2.2) Постоји интензиван контакт са заинтересованим странама тј. носиоцима интереса (stakeholders), укључујући кредиторе (банке), купце (дужнике) и локалну заједницу.</p>	<p>Развијена пракса</p> <p>○</p>	<p>50</p>	<p>56%</p>	<p>Коментари:</p>

100 56%

УПИТНИК корпоративног управљања за јавна предузећа

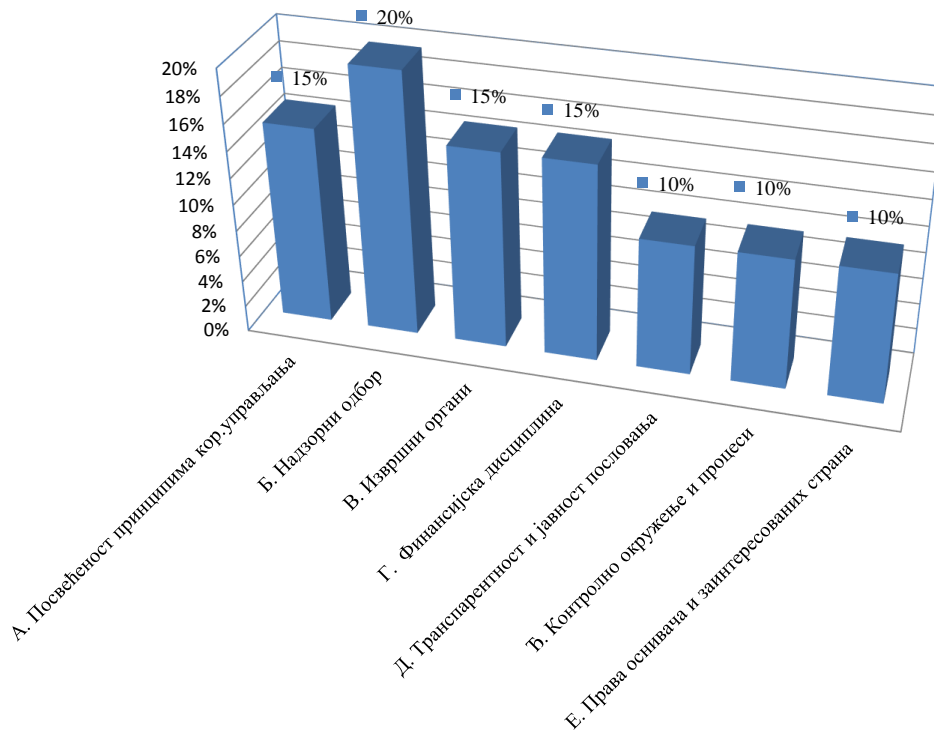
Назив јавног предузећа: Јавно комунално предузеће "Тимок-одржавање"

Датум: 08.11.2023.

Преглед резултата и коначна оцена



Вредновање по областима



ПРЕГЛЕД РЕЗУЛТАТА ПО ОБЛАСТИМА

