

На основу члана 23. став 1. тачка 3. Одлуке о усклађивању Одлуке о организовању радне организације „Стан“ из Новог Сада као јавног предузећа за стамбене услуге („Службени лист Града Новог Сада“, бр. 47/16 и 24/21) и члана 39. тачка 30. Статута Града Новог Сада („Службени лист Града Новог Сада“, број 11/19), Скупштина Града Новог Сада на XLII седници од 1. августа 2023. године, доноси

РЕШЕЊЕ
О ДАВАЊУ САГЛАСНОСТИ НА ОДЛУКУ О ИЗМЕНАМА ПРОГРАМА
ПОСЛОВАЊА ЈАВНОГ КОМУНАЛНОГ ПРЕДУЗЕЋА ЗА ОДРЖАВАЊЕ
СТАМБЕНИХ И ПОСЛОВНИХ ПРОСТОРА „СТАН“ НОВИ САД
ЗА 2023. ГОДИНУ

1. ДАЈЕ СЕ сагласност на Одлуку о изменама Програма пословања Јавног комуналног предузећа за одржавање стамбених и пословних простора „Стан“, Нови Сад за 2023. годину, коју је Надзорни одбор Јавног комуналног предузећа за одржавање стамбених и пословних простора „Стан“ Нови Сад донео на 43. седници одржаној 11. јула 2023. године.

2. Ово решење објавити у „Службеном листу Града Новог Сада“.

РЕПУБЛИКА СРБИЈА
АУТОНОМНА ПОКРАЈИНА ВОЈВОДИНА
ГРАД НОВИ САД
СКУПШТИНА ГРАДА НОВОГ САДА
Број: 352-3/2023-178-I
1. август 2023. године
НОВИ САД





Ласла Гала 22, 21000 Нови Сад Тел. : директор 021 489 55 13 ; Факс 528 109 Call Centar 0800 300 330
ТИР : 105 - 31041- 26 ПИБ : 100236944 www.stanns.rs ; office@stanns.rs

Број: 1699

Дана: 11.07.2023. године

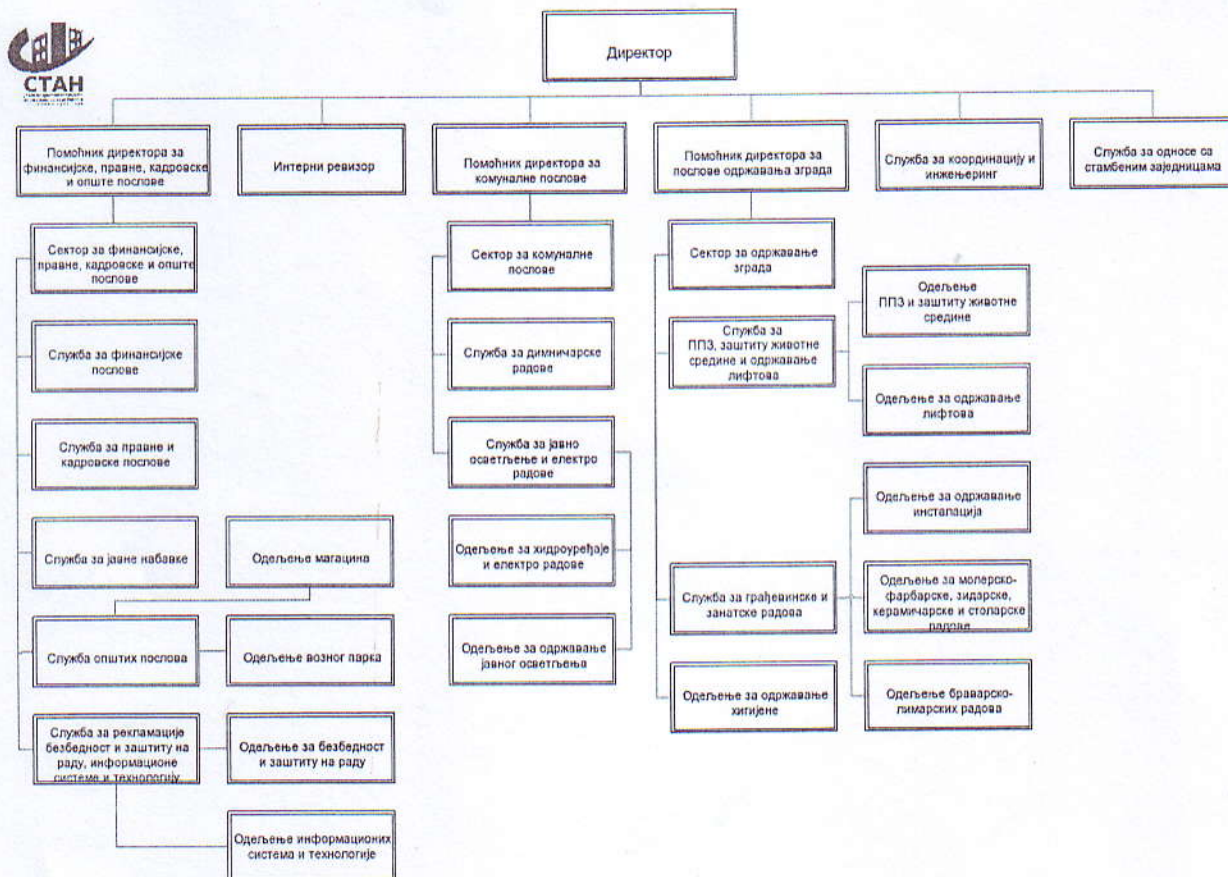
На основу члана 12. став 1. тачка 2. Одлуке о усклађивању Одлуке о Организовању радне организације „Стан“ из Новог Сада као јавног предузећа за стамбене услуге („Службени лист Града Новог Сада“, бр. 47/16 и 24/21) и члана 41. став 1. тачка 2. Статута Јавног комуналног предузећа за одржавање стамбених и пословних простора „Стан“ Нови Сад од 25. октобра 2016. године и 26. фебруара 2022. године, Надзорни одбор Јавног комуналног предузећа за одржавање стамбених и пословних простора „Стан“ Нови Сад на 27. седници одржаној 11.07.2023. године, доноси

ОДЛУКУ

**О ИЗМЕНАМА ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЈАВНОГ КОМУНАЛНОГ ПРЕДУЗЕЋА ЗА
ОДРЖАВАЊЕ СТАМБЕНИХ И ПОСЛОВНИХ ПРОСТОРА „СТАН“ НОВИ САД ЗА 2023. ГОДИНУ**

I.У Програму пословања Јавног комуналног предузећа за одржавање стамбених и пословних простора „Стан“ Нови Сад за 2023. годинуу поглављу: „1. ОПШТИ ПОДАЦИ“,тачка „1.4. Организациона структура – шема“ мења се и гласи:

„1.4. Организациона структура - шема



Тачка „1.5. Имена директора и чланова надзорног одбора“ мења се и гласи:

„1.5. Имена директора и чланова надзорног одбора

Органи управљања ЈКП „Стан“ су Надзорни одбор и Директор. Председника и чланове Надзорног одбора, као и Директора, именује и разрешава Скупштина Града Новог Сада.

Надзорни одбор има три члана од којих се један именује из реда запослених. Представник запослених у Надзорном одбору предлаже се на начин утврђен Статутом. Председник и чланови Надзорног одбора именују се на период од четири године.

ДИРЕКТОР: Драган Милошевић, магистар физичких наука, (Решење Скупштине Града Новог Сада о именовању директора ЈКП „СТАН“ Нови Сад, број 352-1/2021-327-I од 22. јула 2021. године, на период од четири године).

1. Председник Надзорног одбора: Предраг Ковачевић, дипломирани инжењер инжењерског менаџмента (представник Оснивача, именован Решењем Скупштине Града Новог Сада о именовању председника Надзорног одбора ЈКП „СТАН“ Нови Сад, број: 022-1/2021-59-I од 5. априла 2021. године, на период од четири године).
2. Члан Надзорног одбора: Ђорђе Делић, дипл. грађевински инжењер (представник Оснивача, именован Решењем Скупштине Града Новог Сада о именовању члана Надзорног одбора ЈКП „СТАН“ Нови Сад, број: 022-1/2023-10-I од 10. фебруара 2023. године, на период од четири године).
3. Члан Надзорног одбора: Јовица Гајић, мастер инжењер машинства (представник запослених, именован Решењем Скупштине Града Новог Сада о именовању члана Надзорног одбора ЈКП „СТАН“ Нови Сад, број: 022-1/2021-163-I од 8. септембра 2021. године, на период од четири године).“

У поглављу: „3. ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2023. ГОДИНУ " тачка: „3.5. Индикатори пословања" мења се и гласи:

„3.5. Индикатори пословања

Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

Прилог 4

		2020. година	2021. година	2022. година	2023. година
Укупни капитал	План				
	Реализација			-	-
	% одступања реализације од плана	0%	0%	-	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	0%	0%	-
Укупна имовина	План	198.094	173.386	167.826	109.937
	Реализација	214.610	167.500	142.149	
	% одступања реализације од плана	+8%	-3%	-15%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	+18	-22%	-15%	-23%
Пословни приходи	План	495.667	560.877	635.112	717.117
	Реализација	469.367	491.297	491.493	
	% одступања реализације од плана	-6%	-12%	-23%	
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	+25	+5%	+0%	+46%
Пословни расходи	План	461.693	529.225	623.463	699.789
	Реализација	417.102	458.914	490.176	
	% одступања реализације од плана	-10%	-13%	-21%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	+20	+10%	+7%	+43%
Пословни резултат	План	33.974	31.652	11.649	17.328
	Реализација	52.265	32.383	1.317	
	% одступања реализације од плана	+54%	+2%	-89 %	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	+106	-38%	-96%	+1216%
Нето резултат	План	14.613	32.652	9.094	1.328
	Реализација	39.578	18.416	1.364	
	% одступања реализације од плана	+170%	-44%	-85%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-19%	-53%	-93%	-3%
Број запослених на дан 31.12.	План	180	182	204	204
	Реализација	181	192	200	
	% одступања реализације од плана	+1%	+5%	-2%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	+1%	+6%	+4%	+2%

Просечна нето зарада	План	56.000	56.940	67.978	84.256
	Реализација	52.309	56.675	64.927	
	% одступања реализације од плана	-7%	0%	-4%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	+22%	+8%	+15%	+30%
Инвестиције	План	20.000	2.000	4.000	5.000
	Реализација	19.735	1.860	2.625	
	% одступања реализације од плана	-1%	-8%	-34%	
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-1%	-91%	+43%	+190%

Напомена: У последњој колони код % одступања реализације у односу на реализацију претходне године, пореде се план за 2023. годину и реализација из 2022. године.

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

	2020. година реализација	2021. година реализација	2022. година реализација	План 2023. година
EBITDA	0,06	0,06	0,04	0,04
ROA	0,50	0,42	0,09	0,08
ROE	0	0	0	0
Оперативни новчани ток	29,296	23.660	43.769	74.332
Дуг / капитал	0	0	0	0
Ликвидност	86	159	142,55	48
% зарада у пословним приходима	45,60	46,88	46,52	52,63

у 000 динара

	Стање на дан 31.12.2020.	Стање на дан 31.12.2021.	Стање на дан 31.12.2022.	План на дан 31.12.2023.
Кредитно задужење без гаранције државе	262.500	217.500	172.500	127.500
Кредитно задужење са гаранцијом државе				
Укупно кредитно задужење	262.500	217.500	172.500	127.500

		2020. година	2021. година	2022. година	План 2023. година
Субвенције	План	20.000			
	Пренето	19.735			
	Реализовано	19.735			
Остали приходи из буџета	План		246.809	318.014	383.134
	Пренето		220.651	242.951	-
	Реализовано		220.651	242.951	-
Укупно приходи из буџета	План		246.809	318.014	383.134
	Пренето		220.651	242.951	-
	Реализовано		220.651	242.951	-

Реализована укупна имовина за 2022. годину је мања за 15% у односу на планирану укупну имовину за 2022. годину.

Планирана укупна имовина за 2023. годину је за 23% мања у односу на остварену укупну имовину за 2022. годину.

Пословни приходи у 2022. години су мањи за 23% у односу на планиране и то највише из разлога одлива стамбених заједница.

Реализовани пословни расходи у 2022. години су мањи за 21% у односу на планиране као последица мањег утrophка материјала, горива и енергије, као и мањих трошкова производних услуга, резервисања и нематеријалних трошкова.

Остварени пословни резултат за 2022. годину у односу на планирани мањи је за 89%. Остварени пословни резултат у 2022. години у односу на исти у 2021. години мањи је 96%, а све као последица поремећаја на тржишту услед глобаних дешавања.

Програмом пословања за 2023. годину планира се раст и пословних прихода и пословних расхода у односу на 2022. годину, а у складу са развојном политиком предузећа.

ЈКП „Стан“ је пословну 2022. годину завршио са 200 запослених радника.

Просечна нето зарада у 2022. години је 4% мања у односу на планирану за 2022. годину.

Нето зарада у 2023. години планира се у складу са растом минималне цене рада, растом зараде од 14,30% за запослене и повећањем основице за исплату регреса.

EBITDA је резултат пословања у који није урачунат трошак амортизације, трошак камате и порез на добит. Из табеле се види да је мања у односу на 2021. годину. Планом за 2023. годину планира се да остане на истом нивоу као и у 2022. години.

ROA као стопа приноса средстава је као последица набавке добара и услуга путем јавних набавки. Имајући у виду да је у 2022. години дошло до значајних поремећаја на тржишту добара и услуга, набавка истих уз фиксну цену и рокове испоруке формиране уговорима о јавној набавци, ЈКП стан се заштитио од негативних ефеката раста цена, и тиме остварио бољи принос на уложена средства. Исти приступ наставиће се и у 2023. години.

ОПЕРАТИВНИ НОВЧАНИ ТОКУ 2022. године показује да је прилив из пословних активности изнад нивоа одлива из пословних активности. У 2023 години планира се праћење овог тренда.

ИЗ ОДНОСА ДУГА И КАПИТАЛА види се да ЈКП „Стан“, и даље има губитак изнад висине капитала.

Програмом пословања за 2023. годину Предузеће планира да из текућег пословања и на крају 2023. године оствари добит, иако ће и даље имати губитак изнад висине капитала.

ЛИКВИДНОСТ је способност предузећа да краткорочно извршава, односно измирује своје обавезе према року доспећа. Ликвидност предузећа није доведена у питање у 2022. години, а исто се планира и у 2023. години.

ОДНОС ЗАРАДЕ И ПОСЛОВНИХ ПРИХОДА планиран у 2023. години је нешто виши у односу на претходне године.

ЈКП „Стан“ је кредитно задужен код Аик банке а.д. Београд у виду дугорочног кредита за ликвидност без гаранције државе у укупном износу од 270.000.000,00 динара на период од 7 година са грејс периодом од 12 месеци. Од новембра месеца 2020. године започело се са отплатом анuitета.

Поглавље: „4. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА“ мења се и гласи:

4. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА

Финансијске пројекције ЈКП „Стан“ Нови Сад почивају на следећим прорачунима, на месечном нивоу, на бази важећих цена.

1. Просечан број запослених: **204**
2. Зараде и накнаде запослених у бруто износу на месечном нивоу: **30.076.018,11**
3. Добављачи за материјал и услуге: **7.390.622,00** на месечном нивоу
4. ПДВ на месечном нивоу: **5.500.000,00** динара
5. Месечна обавеза по кредиту (главница и камата): **5.000.000,00** динара

СТРУКТУРА ПРИХОДА И РАСХОДА

у 000 динара

	О П И С	Реализација 2022.	План 2023.	Индекс у %
	1	2	3	4=3/2
1.1.	Приход од одржавања зграда - кредити	8.071	11.000	136,29
1.2.	Приход од одржавања зграда - фиксни	58.250	78.000	133,91
1.3.	Приход од одржавања зграда - променљиви	9.487	14.000	147,57
1.4.	Приход од одржавања зграда - пословни простор	43.969	59.000	134,19
1.5.	Приход од одржавања зграда - спремање	5.614	7.830	139,47
1.6.	Приход од одржавања зграда - димничарина	106.869	120.664	112,91
1.7.	Приход од посебно уговорених услуга стамбених заједница	6.340	10.000	157,37
1.8.	Приход од услуга - Градска управа за имовину и имовинско правне послове -	43.427	91.667	211,08
1.9.	Приход од услуга - Радосно детињство -	33.837	55.000	162,54
1.10.	Приход од услуга - трећа лица -	13.275	39.858	300,25
1.11.	Приход од услуга - Јавна расвета	111.639	141.320	126,59
1.12.	Приход од услуга - Свечана расвета -	15.320	18.500	120,76
1.13.	Приход од услуга - Декорација града -	3.568	7.920	221,97
1.14.	Приходи од закупнина	175	300	171,43
1.15.	Приход од посебно уговорених услуга - физичка лица	0	1.500	
1.16.	Приходи од услуга Служба за заједничке послове -	30.105	47.358	157,31
1.17.	Приход услуга - Градска управа за образовање	1.547	10.000	646,41
1.18.	Приход од услуга - Градска управа за културу	0	2.000	
1.19.	Приход од условљених донација	0		
1.20.	Повећање вредности залиха и недовршених готових производа	0	1.200	
1.	ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	491.493	717.117	145,91
2.	ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1.962	3.000	152,91

3.	ОСТАЛИ ПРИХОДИ	25.859	5.000	19,34
4.	ПРИХОДИ ИЗ РАНИЛИХ ГОДИНА	0	0	0,00
УКУПНИ ПРИХОДИ		519.314	725.117	139,63
1.1.	Трошкови материјала, горива и енергије	68.169	123.200	180,73
1.2.	Трошкови зарада, накнада и остали лични расходи	279.490	377.417	135,04
1.3.	Трошкови производних услуга (подизођачи, транспортне услуге, одржавање Ос, закупнине, реклама и пропаганда, комуналне услуге...)	94.044	135.000	143,55
1.4.	Трошкови амортизације	5.095	9.900	194,31
1.5.	Трошкови резервисања	14.457	12.000	83,00
1.6.	Нематеријални трошкови (ревизија, консултантске, адвокатске, здравствене услуге, стручно усавршавање, провизија ОБ-НА, репрезентација, осигурање, платни промет, чланарине...)	28.856	42.272	146,49
1.7.	Смањење вредности залиха, недовршених и готових производа и недовршених услуга	65		
1	ПОСЛОВНИ РАСХОДИ	490.176	699.789	142,76
2	ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	11.236	20.000	178,00
3	ОСТАЛИ РАСХОДИ	13.661	4.000	29,28
4	РАСХОДИ ИЗ РАНИЛИХ ГОДИНА	1.201	0	0,00
УКУПНИ РАСХОДИ		516.274	723.789	140,19
ДОБИТ		3.040	1.328	43,68

4.1. Биланс стања, биланс успеха и извештај о токовима готовине - 2023. година

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2023. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2023	План 30.06.2023	План 30.09.2023	План 31.12.2023
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	38.227	37.301	38.133	37.327
01	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	1.200	1.200	1.200	1.200
010	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	1.200	1.200	1.200	1.200
013	3. Гудвил	0006				
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална	0007				

	имовина у припреми					
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008				
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	36.944	36.018	36.850	36.044
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	16.514	16.267	16.020	15.773
023	2. Постројења и опрема	0011	19.230	18.551	18.130	17.571
024	3. Инвестиционе некретнине	0012				
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	1.200	1.200	2.700	2.700
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	83	83	83	83
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019	83	83	83	83
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020				
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021				
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022				
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023				
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024				
046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартје од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025				
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026				
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027				
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028				
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029	9.903	9.903	9.903	9.903
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)	0030	69.440	91.550	34.115	62.707
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	23.700	24.850	28.600	38.700
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	21.200	22.350	25.600	35.700
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033	2.500	2.500	3.000	3.000
13	3. Роба	0034				
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035				
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036				
14	II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037				

20	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	42.500	63.200	1.615	18.727
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	42.500	63.200	1.615	18.727
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	1.500	1.500	1.500	1.500
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	1.500	1.500	1.500	1.500
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046				
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047				
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	1.500	1.500	1.500	1.500
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049				
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050				
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051	1.500	1.500	1.500	1.500
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052				
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053				
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054				
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055				
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056				
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	240	500	900	2.280
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058				
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	117.570	138.754	82.151	109.937
88	Б. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	230.000	230.000	230.000	230.000
	ПАСИВА					
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412)	0401	0	0	0	0
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	93.443	93.443	93.443	93.443
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403				
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404				
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405				
330 и потражни салдо рачуна 331,332, 333,	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ	0406				

334, 335, 336 и 337	СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА					
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	82.807	82.807	82.807	84.235
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	82.807	82.807	82.807	82.807
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410				1.428
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411				
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	379.693	376.337	372.980	369.622
350	1. Губитак ранијих година	0413	371.050	371.050	371.050	369.622
351	2. Губитак текуће године	0414	8.643	5.287	1.930	
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	171.781	171.781	171.781	171.781
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	44.281	44.281	44.281	44.281
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	38.681	38.681	38.681	38.681
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418	5.600	5.600	5.600	5.600
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419				
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	127.500	127.500	127.500	127.500
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	127.500	127.500	127.500	127.500
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425				
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426				
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427				
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428				
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429				
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430				
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	35.150	60.900	107.100	130.100
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432	6.400	6.400	6.400	6.400
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	15.000	30.000	50.750	65.000

420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434	3.750	7.500	17.000	20.000
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435				
422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436				
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437	11.250	22.500	33.750	45.000
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	1.500	1.500	1.700	1.700
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	7.000	14.000	35.000	40.000
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	7.000	14.000	35.000	40.000
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	5.250	9.000	13.250	17.000
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	3.750	7.500	11.250	15.000
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додатну вредност и осталих јавних прихода	0451	1.500	1.500	2.000	2.000
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452				
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453				
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454				
	Ђ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) $\geq 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411 \geq 0$	0455	89.361	93.927	196.730	191.944
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	117.570	138.754	82.151	109.937
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	230.000	230.000	230.000	230.000

Према измени Програма пословања за 2023. годину стална имовина износи 37.327.000,00 динара. С обзиром на чињеницу да су у претходном периоду били отежани услови пословања тенденција је да се потраживања од купаца наплате у валути, самим тим бржим обртом средстава доћи ће до побољшања и повећања продуктивности. Укупна планирана пословна имовина износи 109.937.000,00 динара.

Програмом пословања за 2023. годину предвиђа се сервисирање текућих обавеза према запосленима, добављачима, као и отплата камате и главнице дуга према АИК банци а.д. Београд. Укупна главница дуга по кредиту на годишњем нивоу износи 45.000.000,00 динара, колико ће и бити исплаћено закључно са 31.12.2023. године.

Што се тиче камате по кредиту, један од елемената који утичу на њену висину је референтна каматна стопа која је у марту 2022. била 1% р.а., а на дан 31.12.2023. очекује се да износи 5% р.а. Према саопштењима из Народне банке Србије, очекује се њен даљи раст, минимум до септембра 2023.године.

Прилог 5а.

БИЛАНС УСПЕХА за период од 01.01.2023. до 31.12.2023. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 01.01- 31.03.2023.	План 01.01- 30.06.2023.	План 01.01- 30.09.2023.	План 01.01- 31.12.2023.
1	2	3	4	5	6	7
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ					
	(1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	165.533	337.032	524.052	717.117
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002				
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003				
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004				
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	165.490	336.944	523.921	716.942
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	165.490	336.944	523.921	716.942
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007				
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008				
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009				
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010				
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	43	88	131	175
✓ 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	167.408	334.535	514.662	699.789
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014				
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	27.675	55.350	95.525	123.200

52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	92.940	185.599	278.758	377.417
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	73.025	146.762	220.498	294.235
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	11.120	22.246	33.374	44.501
52, осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	8.795	16.591	24.886	38.681
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	2.475	4.950	7.425	9.900
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021				
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	33.750	67.500	101.250	135.000
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023				12.000
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	10.568	21.136	31.704	42.272
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) $\geq$ 0	1025		2.497	9.390	17.328
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) $\geq$ 0	1026	1.875			
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	750	1.500	2.250	3.000
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028				
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	750	1.500	2.250	3.000
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	4.250	8.500	14.250	20.000
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033				
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	4.250	8.500	14.250	20.000
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) $\geq$ 0	1037				
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) $\geq$ 0	1038	3.500	7.000	12.000	17.000
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039				
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040				

67	Ж. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	1.250	2.500	3.750	5.000
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	1.000	2.000	3.000	4.000
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	167.533	341.032	530.052	725.117
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	172.658	345.035	531.912	723.789
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045				1.328
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046	5.125	4.003	1.860	
69-59	Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047				
59-69	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1048				
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049				1.328
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050	5.125	4.003	1.860	
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК					
721	І. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051				
722 дуг. салдо	ІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052				
722 пот. салдо	ІІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053				
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054				
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055				1.328
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056	5.125	4.003	1.860	
	І. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057				
	ІІ. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058				
	ІІІ. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059				
✓	ІV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060				
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ					
	1. Основна зарада по акцији	1061				
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062				

Планирани укупни приходи за 2023. годину износе 725.117.000,00 динара који ће омогућити несметано пословање и реализацију постављених циљева. У структури укупних прихода пословни приходи учествују са 98,90%, и износе 717.117.000,00 динара.

Програмом пословања за 2023. годину предвиђени су укупни расходи у износу од 723.789.000 динара. У структури укупних расхода пословни расходи учествују са 96,68% и износе 699.789.000,00 динара.

У првом кварталу 2023. године планиран је губитак у износу од 5.125.000,00 динара, као и у другом и трећем кварталу, у износу од 4.003.000,00 динара, односно 1.860.000,00 динара. Губитак у првом кварталу, планиран је због новогодишњих празника, као и због смањене активности буџетских корисника, којима ће у току првог квартала бити усвајани финансијски планови. Пословни губитак очекује се и у другом и у трећем кварталу, пре свега због глобалних дешавања, скока нивоа цена, што директно утиче и на повећање пословних расхода.

Предузеће намерава да повећа обим пословања мерама супростављања нелојалној конкуренцији и побољшањем квалитета пружања својих услуга. Након спроведених активности према плану се очекује да се пословна година заврши са оствареном добити од 1.328.000 динара.

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

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		План 01.01- 31.03.2023.	План 01.01- 30.06.2023.	План 01.01- 30.09.2023.	План 01.01- 31.12.2023.
1	2	3	4	5	6
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ					
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	164.021	338.285	520.776	681.169
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	163.228	336.699	518.397	677.997
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003				
3. Примљене камате из пословних активности	3004	750	1.500	2.250	3.000
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	43	86	129	172
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	153.428	306.859	468.387	606.837
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	54.858	110.000	169.739	203.900
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008				
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	92.940	185.599	278.758	377.417
4. Плаћене камате у земљи	3010	4.250	8.500	15.750	20.000
5. Плаћене камате у иностранству	3011				
6. Порез на добитак	3012				
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	900	1.800	2.700	3.600
8. Остали одливи из пословних активности	3014	480	960	1.440	1.920
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	10.593	31.426	52.389	74.332
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016				
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017				
1. Продаја акција и удела	3018				
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019				
3. Остали финансијски пласмани	3020				
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021				
5. Примљене дивиденде	3022				

II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	1.250	2.500	3.750	5.000
1. Куповина акција и удела	3024				
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	1.250	2.500	3.750	5.000
3. Остали финансијски пласмани	3026				
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027				
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028	1.250	2.500	3.750	5.000
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029				
1. Увећање основног капитала	3030				
2. Дугорочни кредити у земљи	3031				
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032				
4. Краткорочни кредити у земљи	3033				
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034				
6. Остале дугорочне обавезе	3035				
7. Остале краткорочне обавезе	3036				
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037	19.303	38.626	57.939	77.252
1. Откуп сопствених акција и удела	3038				
2. Дугорочни кредити у земљи	3039	11.250	22.500	33.750	45.000
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040				
4. Краткорочни кредити у земљи	3041				
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042				
6. Остале обавезе	3043	8.053	16.126	24.189	32.252
7. Финансијски лизинг	3044				
8. Исплаћене дивиденде	3045				
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046				
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047	19.303	38.626	57.939	77.252
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	164.021	338.285	520.776	681.169
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	173.981	347.985	530.076	689.089
Ћ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050				
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	9.960	9.700	9.300	7.920

Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	10.200	10.200	10.200	10.200
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	240	500	900	2.280

Планом кретања новчаних токова, који је заснован на наплати планираних прихода, предвиђено је одржавање финансијске стабилности у 2023. години. Приоритети у измиривању обавеза у 2023. години биће текуће обавезе према запосленима, АИК банци, пореској управи, добављачима који су у функцији реализације уговорених послова. Програмом пословања за 2023. годину планирани се приливи готовине у износу од 681.169.000,00 динара, док су одливи готовине планирани у износу од 689.089.000,00 динара. Стање готовине на крају 2023. године планирано је у износу од 2.280.000,00 динара.

4.2. Образложење структуре планираних прихода и расхода

Укупни приходи планирани су у износу од 725.117.000,00 динара, што је за 39,63% више од реализације укупних прихода за 2022. годину, који износе 519.314.000,00 динара. Планира се остварење прихода од одржавања зграда стамбених заједница на већем нивоу у односу на реализацију у 2022. години.

Укупни планирани расходи су у износу од 723.789.000,00 динара и за 40,19% су виши у односу на реализацију укупних расхода за 2022. годину који износе 516.274.000,00 динара.

Највећи раст планиран је код трошкова зарада, накнада и осталих личних расхода, а као директан резултат значајних измена у појединачном колективном уговора.

Што се тиче трошкова везаних за пружање услуга, највећи раст планиран је код трошкова материјала и производних услуга а све у функцији планираног раста пословних прихода.

Планирани нематеријални трошкови за 2023. годину су већи за 46,49% у односу на реализацију за 2022. годину.

Основна цена рада за коефицијент 1 у јануару 2023. године износиће просечно 40.020,00 динара са увећањем од 14,30%, у односу на просечну минималну зараду из 2022. године, која износи 35.012,00 динара и примењиваће се од јануарске зараде, односно од 01.01.2023. године. С тим у вези, планирана маса зарада је у складу повећањем зараде (детаљније Прилог 11). Програмом пословања одређена је маса средстава за исплату зарада на годишњем и месечном нивоу, за сваки месец појединачно, у складу са законом, смерницама Владе Републике Србије, колективним уговором и другим прописима који се односе на зараде.

4.3 Елементи за целовито сагледавање цена производа и услуга и важећи ценовник

Надзорни одбор Јавног комуналног предузећа за одржавање стамбених и пословних простора „Стан“ Нови Сад је, на основу Решења Градског већа Града Новог Сада о давању претходне сагласности број 020-500/2012-II од 20.12.2012. године, усвојио Ценовник услуга Јавног комуналног предузећа за одржавање стамбених и пословних простора „Стан“ Нови Сад, на основу којих предузеће обрачунава вредност изведених радова. Цене исказане у Ценовнику формиране су на основу важећих стандардних норми у грађевинарству при изradi понуда и обрачуна радних налога, а у складу са начелима формирања цена комуналних услуга предвиђених Законом о комуналној делатности, односно дозвољености цене да покрије пословне расходе. Позиције које евентуално нису дефинисане Ценовником формирају се у служби за координацију и инжењеринг предузећа.

Јединичне цене при изradi понуда за учествовање на тендерима, за инвестиционо одржавање, енергетску санацију објеката и понуда за трећа лица формирају се према тржишним условима.

Ценовником су обухваћене следеће врсте радова:

1. Припремни радови и рушења,
2. Молерско – фарбарски радови,
3. Фасадерски радови и цеваста скела,
4. Земљани радови,
5. Зидарски радови,
6. Малтерисање,
7. Тесарски радови,
8. Бетонски радови,
9. Кровопокривачки радови – коси кровови,
10. Паркетарски радови,
11. Керамичарски радови,
12. Терацерски радови,
13. Виназерски радови,
14. Лимарски радови,
15. Браварски радови,
16. Столарски радови,
17. Равни кровови,
18. Бојлери,
19. Радови на инсталацији санитарије,
20. Водоинсталатерски радови,
21. Радови на инсталацији канализације,
22. Електро радови,
23. Радови на инсталацији централног грејања,
24. Радови на одржавању лифтова,
25. Радови на замени хидрофорских делова,

- 26. Радови на инсталацији водовода – пумпе,
- 27. Интерфони,
- 28. Механизација.

ЈКП „СТАН“ Нови Сад за 2023. годину планира да пажљиво прати цене услуга на тржишту, и уколико се због кретања цена услуга на тржишту, покаже потреба за изменом истих изврши потребна прилагођавања, а све циљу уредног сервисирање обавеза, и несметаног обављање укупне пословне активности предузећа.

4.4. Приходи из буџета-динамика прихода“ мења се и гласи:

Прилог 6

ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

01.01-31.12.2022. године						у динарима
Приход	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано	Неуtroшено	Износ неуtroшених средстава из ранијих година (у односу на претходну)	5
	1	2	3	4 (2-3)		
Субвенције						
Остали приходи из буџета*	318.014.001	242.951.164	242.951.164	0	0	0
УКУПНО	318.014.001	242.951.164	242.951.164	0	0	0

План за период 01.01-31.12.2023. године						у динарима
	01.01. до 31.03.	01.01. до 30.06.	01.01. до 30.09.	01.01. до 31.12.		
Субвенције	0,00	0,00	0,00	0,00		
Остали приходи из буџета*	91.933.500	183.867.000	291.200.500	383.134.000		
УКУПНО	91.933.500	183.867.000	291.200.500	383.134.000		

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

4.5. Образложење намене коришћења средстава из буџета

Јавно комунално предузеће за одржавање стамбених и пословних простора „Стан“ Нови Сад планирало је средства из буџета Града Новог Сада за 2023. годину у износу од 383.134.000,00 динара за обављање услуга одржавања јавног осветљења на територији Града Новог Сада, услуга Декорације Града Новог Сада, услуга монтаже, демонтаже и складиштења свечане расвете на територији Града Новог Сада, услуга за потребе Службе за заједничке послове Града Новог Сада и услуге на одржавању објеката Градске управе за имовину и имовинско правне послове. У приходе из буџета се убрјају и приходи по основу пружених услуга Градској управи за образовање и Градској управи за културу.“

4.6. Планирани трошкови за зараде, накнаде зарада и остале личне расходе

Прилог 7.

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Р.бр.	Трошкови запослених	План 01.01- 31.12.2022.	Реализација (процена) 01.01- 31.12.2022.	План 01.01- 31.03.2023.	План 01.01- 30.06.2023.	План 01.01- 30.09.2023.	План 01.01- 31.12.2023.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	165.505.928	160.727.261	51.190.482	102.879.901	154.569.324	206.258.735
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	236.099.754	229.280.216	73.024.938	146.761.628	220.498.322	294.235.000
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	273.098.446	265.555.201	84.145.186	169.007.957	253.871.709	338.735.749
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	204	200	204	204	204	204
4.1.	- на неодређено време	180	176	181	181	181	182
4.2.	- на одређено време	24	24	23	23	23	22
5	Накнаде по уговору о делу	2.684.446	103.750	250.000	500.000	750.000	1.000.000
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу*	5	2	5	5	5	5
7	Накнаде по ауторским уговорима						
8	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима*						
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	6.861.000	2.268.653	1.715.250	3.430.553	5.145.850	7.074.750
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*	6	11	6	6	6	6
11	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора						
12	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора*						
13	Накнаде члановима скупштине						
14	Број чланова скупштине*						
15	Накнаде члановима надзорног одбора	1.415.088	1.406.250	351.561	703.122	1.054.686	1.406.250

у динарима

16	Број чланова надзорног одбора*	3	3	3	3	3	3
17	Накнаде члановима Комисије за ревизију						
18	Број чланова Комисије за ревизију*						
19	Превоз запослених на посао и са посла	9.200.000	8.256.747	2.300.000	4.600.000	6.900.000	9.200.000
20	Дневнице на службеном путу	150.000	110.337	62.500	125.000	187.500	150.000
21	Накнаде трошкова на службеном путу	150.000	167.295	65.939	131.878	197.814	150.000
22	Отпремнина за одлазак у пензију	4.500.000	2.304.250	500.000	500.000	500.000	1.000.000
23	Број прималаца отпремнине	7	4	1	1	1	2
24	Јубиларне награде	3.500.000	3.420.000				4.500.000
25	Број прималаца јубиларних награда	29	29				32
26	Смештај и исхрана на терену						
27	Помоћ радницима и породици радника	6.200.000	4.000.000	1.000.000	2.000.000	3.000.000	4.000.000
28	Стипендије						
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	9.432.092	10.682.705	2.425.000	4.850.000	7.275.000	9.700.000
30	Трошкови стручног усавршавања запослених			125.000	250.000	375.000	500.000

* број запослених/прималаца/чланова последњег дана извештајног периода

** позиције од 5 до 28 које се исказују у новчаним јединицама приказати у бруто износу

Према одредбама Посебног колективног уговора за јавна комунална и друга јавна предузећа Града Новог Сада („Службени лист Града Новог Сада“, број 10/22) основна зарада запосленог утврђује се као производ вредности радног часа, коефицијента посла и времена проведеног на раду. Од 1. јануара 2023. године, на основу Одлука Владе РС, доћи ће до повећања минималне зараде тј. минималне цене рада по радном часу са 201,22 на 230,00 динара (нето), која запосленима са ниским зарадама обезбеђује исплату просечне минималне зараде од 40.020,00 на бази утврђене вредности радног часа од 230,00 динара.

На основу Колективног уговора за Јавно комунално предузеће за одржавање стамбених и пословних простора "Стан" Нови Сад, извршене су измене у обрачуну следећих накнада запосленима:

- повећање минулог рада са 0,4% на 0,5%
- повећање регреса са 75% на 100% просека Републике Србије
- повећање топлог оброка са 400 на 500 динара на дневном нивоу.

Основна цена рада за коефицијент 1 у јануару 2023. године износиће 40.020,00 динара са увећањем од 14,30%, у односу на минималну просечну зараду из 2022 године која износи 35.012,00 динара, и примењиваће се од јануарске зараде, односно од 01.01.2023. године.

Основна зарада се одређује на основу услова, утврђених Правилником, потребних за рад на пословима за које је запослени закључио уговор о раду и времена проведеног на раду.

Радни учинак запосленог утврђује се на основу норматива и стандарда или оцене резултата рада, у складу са критеријумима утврђеним Колективним уговором.

Елементи за обрачун и исплату основне зараде су: вредност радног часа, коефицијент посла и време проведено на раду, утврђени Посебним Колективним уговором о раду.

Вредност радног часа без пореза и доприноса (нето износ) утврђује се у висини минималне цене рада по радном часу (нето износ) утврђене одлуком Социјално – економског савета Републике Србије или одлуком Владе Републике Србије.

Основна зарада запосленог утврђује се тако што се вредност радног часа из члана 52. став 5. Колективног уговора за Јавно комунално предузеће за одржавање стамбених и пословних простора „Стан“ Нови Сад помножи временом проведеном на раду и коефицијентима сложености послова, одговорности, услова рада и стручне спреме, односно образовања који су услов за рад на одређеним пословима који се дефинишу овим уговором.

Однос између најнижег и највишег коефицијента вредности послова за обрачуна зараде одређује се у најмањем распону од 1 до 3.

Програмом пословања одређена је маса средстава за исплату зарада на годишњем и месечном нивоу, за сваки месец појединачно, у складу са законом, смерницама Владе Републике Србије, колективним уговором и другим прописима који се односе на зараде.

Планирана маса нето зарада за 2023. годину износи 206.258.735,00 динара, што је 24,62% већи износ у односу на план за 2022. годину. До повећања ће доћи услед примене одредаба Колективног уговора за Јавно комунално предузеће за одржавање стамбених и пословних простора „Стан“ Нови Сад и раста минималне цене рада у 2023. години, односно планираног повећања од 14,30%. У складу са истим планирана је маса бруто 1 зарада у износу од 294.235.000,00 динара и маса бруто 2 зарада у износу од 338.735.749,00 динара.

Накнаде по уговору о делу за 2023.годину планиране су у износу од 1.000.000,00 динараи мање су за63% у односу на план за 2023.годину. Број прималаца ове накнаде у 2023. години планира се на истом нивоу као што је планирано и у 2022. години, односно на нивоу од 5 примаоца.

Накнаде по основу уговора о привременим и повременим пословима за 2023. годину су у износу од 7.074.750,00 динара. Планом за 2023.годину број прималаца ове накнаде остао је на нивоу плана за 2022.годину и износи 6 прималаца.

Планира се исплата **помоћи радницима и породицама радника** у складу са Колективним уговором у укупном износу од 4.000.000,00 динара.

Јубиларне награде планиране су за 32 запослена. У ову сврху планирана су средства у износу од 4.500.000,00 динара и за 29% су већа у односу на план за 2022. годину.

Отпремнине за одлазак у пензију су планиране у складу са законским стицањем права за одлазак у старосну пензију и износе 1.000.000,00 динара за 2 запослена.

Накнаде члановима Надзорног одбора су планиране у складу са Закључком Скупштине Града Новог Сада број: 020-4/2013-24/а-I, од 21. јуна 2013. године, на нивоу од 1.406.250,00 динара за председника и два члана Надзорног одбора.

II. Ова одлука се доставља Скупштини Града Новог Сада ради давања сагласности.

Председник Надзорног одбора

Предраг Ковачевић



Предраг Ковачевић