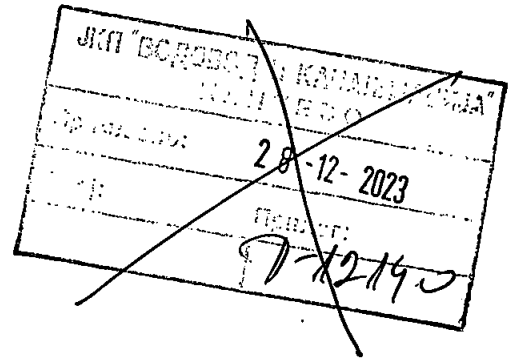


РЕПУБЛИКА СРБИЈА
АУТОНОМНА ПОКРАЈИНА ВОЈВОДИНА
ГРАД ПАНЧЕВО
ГРАДСКО ВЕЋЕ
БРОЈ: 11-05-06-15/2023-55
Панчево, 25.12.2023.



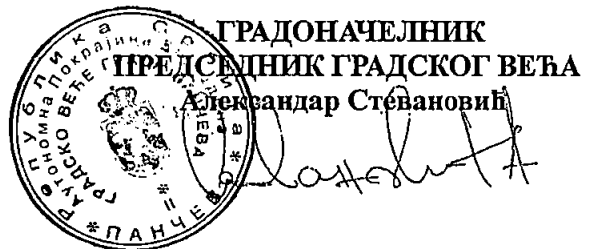
Градско веће града Панчева, на седници одржаној 25.12. 2023. године, разматрало је Програм пословања Јавног комуналног предузећа „Зеленило“ Панчево за 2024. годину са финансијским планом, па је на основу чланова 46. и 66. Закона о локалној самоуправи ("Службени гласник РС" број 129/07, 83/14 – др. закон, 101/16 – др. закон, 47/18 и 111/21 - др. закон) и чланова 59. и 98. став 3. Статута града Панчева ("Службени лист града Панчева" број 25/15 - пречишћен текст, 12/16, 8/19, 16/19 и 2/21), донело следећи

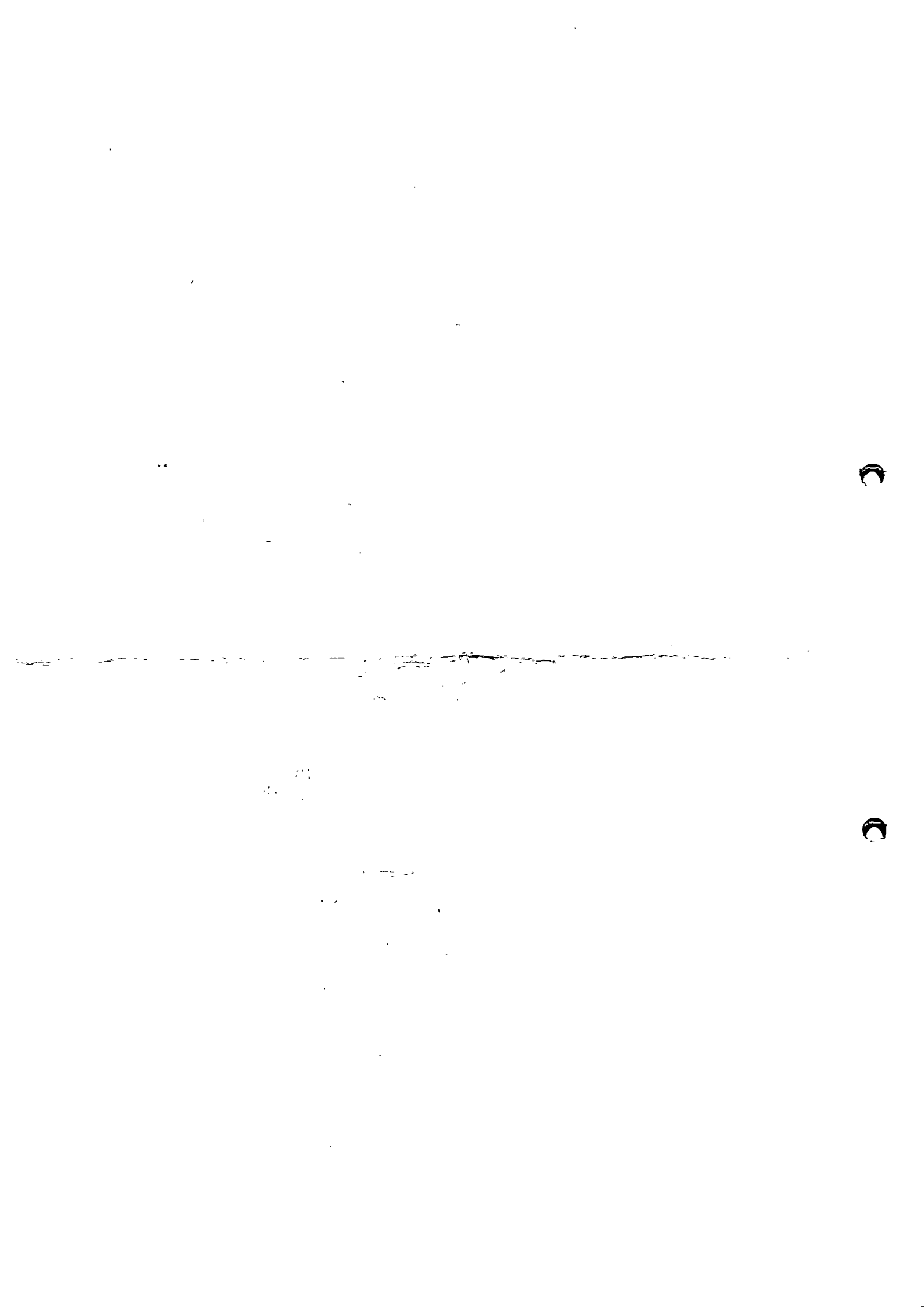
ЗАКЉУЧАК

JKP "ZELENILO" PANJEVO	
Прихваћено:	129 DEC 2023
Број:	92 Прегледано 1296

Градско веће града Панчева је мишљења да Скупштина града Панчева може да да сагласност на Програм пословања Јавног комуналног предузећа „Зеленило“ Панчево за 2024. годину са финансијским планом.

Закључак са материјалом поднетим Градском већу града Панчева доставити Скупштини града Панчева, а Закључак доставити: Јавном комуналном предузећу „Зеленило“ Панчево, Секретаријату за финансије и Секретаријату за урбанизам, грађевинске, стамбено-комуналне послове и саобраћај Градске управе града Панчева.





РЕПУБЛИКА СРБИЈА
АУТОНОМНА ПОКРАЈИНА ВОЈВОДИНА
ГРАД ПАНЧЕВО
СКУПШТИНА ГРАДА
БРОЈ: II-04-06-5/2023-7
Панчево, 26.12.2023. године

ЈКП "ЗЕЛЕНИЛО" ПАНЧЕВО	
Примљено:	п. 3 JAN 2024
Број:	92-1896

На основу члана 39. Статута града Панчева ("Службени лист града Панчева" број 25/15-пречишћени текст, 12/16, 8/19, 16/19 и 2/21) и члана 98. Пословника Скупштине града Панчева («Службени лист града Панчева» број 1/15-пречишћен текст и 31/21), Скупштина града Панчева, на седници одржаној 26. децембра 2023. године, након разматрања Програма пословања Јавног комуналног предузећа „Зеленило“ Панчево за 2024. годину са Финансијским планом, донела је следећи

ЗАКЉУЧАК

Скупштина града Панчева даје сагласност на Програм пословања Јавног комуналног предузећа „Зеленило“ Панчево за 2024. годину са Финансијским планом.

ПРЕДСЕДНИК СКУПШТИНЕ
Тигран Киш



26000 Панчево, Димитрија Туцовића 7а

ПИБ: 101047068

МБ: 08487537



тел: 013/ 347-147, 342-145

фах: 013/ 346-923, 345-827

e-mail: office@jkpzelenilo.co.rs

Број: 92- 2240/27-2

На основу члана 54. Статута ЈКП „Зеленило“ Панчево („Службени лист града Панчева број 11/2017 – пречишћен текст), Надзорни одбор Предузећа на 27. редовној седници одржаној дана 21.12.2023. године, једногласно је донео следећу

ОДЛУКУ

Усваја се Програм пословања ЈКП „Зеленило“ Панчево за 2024. годину са финансијским планом. Саставни део ове одлуке је документ „Програм пословања за 2024. годину са финансијским планом, заведен под бројем 92- 1839 од 12.12.2023. године.


За реализацију ове одлуке задужује се Сектор економско - финансијских послова.


Образложење

Директор ЈКП „Зеленило“ Панчево Данило Бјелица образложио је програм пословања ЈКП „Зеленило“ Панчево за 2024. годину са финансијским планом заведен под бројем 92- 1839 од 12.12.2023. године. Како је Програм пословања за 2024. годину са финансијским планом у складу са чланом 22. став 1 тачка 2 и чл. 59 Закона о јавним предузећима (Службени гласник РС 15/16 и 88/19), Надзорни одбор предузећа једногласно је донео одлуку као у диспозитиву.

Доставити:

1. Скупштина града Панчева на сагласност х2
2. Сектору економско финансијских послова х3
3. Сектору за опште, правне и кадровске послове
4. а/а

Надзорни одбор
ЈКП „Зеленило“ Панчево

Бождар Николић



26000 Панчево, Димитрија Туцовића 7а

ПИБ: 101047068

МБ: 08487537



тел: 013/ 347-147, 342-145

факс: 013/ 346-923, 345-827

e-mail: office@jkpzelenilo.co.rs

Панчево, 21.12.2023. године
Број: 92-1839/1

Орган	Служба	Свој	Примљено	Број датум

20 DEC 2023

JKP

РЕПУБЛИКА СРБИЈА
АУТОНОМНА ПОКРАЈИНА ВОЈВОДИНА
ГРАД ПАНЧЕВО
ГРАДСКА УПРАВА

СЕКРЕТАРИЈАТ ЗА ФИНАНСИЈЕ

Достављамо Вам Програм пословања за 2024. годину са финансијским планом као и одлуку Надзорног одбора о усвајању број 92-2240/27-2 од дана 21.12.2023.године

С поштовањем,

JKP „Зеленило“ Панчево



директор Данило Бјелица, дипл.инж.пољоп.

26000 Панчево, Димитрија Туцовића 7а

ПИБ: 101047068

МБ: 08487537



тел: 013/ 347-147, 342-145
фах: 013/ 346-923, 345-827
e-mail: office@jkpzelenilo.co.rs

Панчево, 21.12.2023. године
Број: 92-1839/1

РЕПУБЛИКА СРБИЈА
АУТОНОМНА ПОКРАЈИНА ВОЈВОДИНА
ГРАД ПАНЧЕВО
ГРАДСКА УПРАВА

СЕКРЕТАРИЈАТ ЗА ФИНАНСИЈЕ

Достављамо Вам Програм пословања за 2024. годину са финансијским планом као и одлуку Надзорног одбора о усвајању број 92-2240/27-2 од дана 21.12.2023. године

С поштовањем,

ЈКП „Зеленило“ Панчево

JV.

директор Данило Бјелица, дипл.инж.пољоп.

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ

ЗЕЛЕНИЛО Панчево

Број: 92-1839

Панчево, 12.12.2023 . године.



**ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ЗА 2024. ГОДИНУ СА ФИНАНСИЈСКИМ
ПЛАНОМ**

ПАНЧЕВО, децембар 2023. године.

Contents

1. ОПШТИ ПОДАЦИ.....	3
1.1. СТАТУС, ПРАВНА ФОРМА И ДЕЛАТНОСТ ПРЕДУЗЕЋА.....	3
1.2. ДУГОРОЧНИ И СРЕДЉОРОЧНИ ПЛАН ПОСЛОВНЕ И СТРАТЕГИЈЕ И РАЗВОЈА.....	4
1.3. ОРГАНИЗАЦИОНА ШЕМА ПРЕДУЗЕЋА.....	5
1.4. ДИРЕКТОРИ, ИЗВРШНИ ДИРЕКТОРИ И ЧЛАНОВИ НАДЗОРНОГ ОДБОРА.....	5
2. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2023.ГОДИНИ.....	6
2.1. ПРОЦЕЊЕНИ ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ У 2023.ГОДИНИ.....	6
3. ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2024.ГОДИНУ.....	7
3.1. ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА ПОСЛОВНУ 2024.ГОДИНУ.....	7
ПЛАНИРАНИ РАДОВИ У РЈ ГРАДСКО ЗЕЛЕНИЛО ЗА 2024.ГОДИНУ.....	7
ПЛАН РАДОВА НА ВЕТРОЗАШТИТНИМ ПОЈАСЕВИМА.....	14
У 2024 ГОДИНИ.....	14
ГОДИШЊИ ПРОГРАМ УПРАВЉАЊА ПАРКОМ ПРИРОДЕ “ПОЊАВИЦА”.....	15
ПЛАН РАДОВА НА СУЗБИЈАЊУ АМБРОЗИЈЕ.....	18
ПЛАН РАДОВА НА ПОШУМЉАВАЊУ.....	18
ПЛАНИРАНИ РАДОВИ ЗА 2024. ГОДИНУ У РЈ “ГРОБЉА”.....	19
ПЛАНИРАНИ РАДОВИ У 2024 год. У РЈ „ПИЈАЦЕ“.....	21
ЗЕЛЕНА ПИЈАЦА.....	21
ПЛАНИРАНИ ИНВЕСТИЦИОНИ РАДОВИ У 2024.ГОДИНИ ОБЈЕКТА У РЈ “ГРАДСКО ЗЕЛЕНИЛО”.....	22
3.2. АНАЛИЗА ТРЖИШТА.....	22
3.3. РИЗИЦИ У ПОСЛОВАЊУ.....	22
3.4. ПЛАНИРАНИ ИНДИКАТОРИ ПОСЛОВАЊА ЗА 2024 ГОДИНУ.....	23
4. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈА РАСХОДА ПО НАМЕНАМА.....	23
4.1. БИЛАНС СТАЊА, БИЛАНС УСПЕХА И ПЛАНИРАНИ ТОКОВИ ГОТОВИНЕ.....	23
4.2. СТРУКТУРА ПЛАНИРАНИХ ПРИХОДА И РАСХОДА.....	24
4.3. ПОЛИТИКА ЦЕНА КОМУНАЛНИХ УСЛУГА У 2024. ГОДИНИ.....	24
4.4. ИЗНОС И ДИНАМИКА ПРИХОДА ИЗ БУЏЕТА.....	25
4.5. НАМЕНА КОРИШЋЕЊА СРЕДСТАВА ИЗ БУЏЕТА.....	25
5. ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ.....	25
6. ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА.....	26
7. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ.....	27
8. ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ.....	28
9. ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА.....	28
10. СРЕДСТВА ПОСЕБНИХ НАМЕНА.....	28

1. ОПШТИ ПОДАЦИ

1.1. СТАТУС, ПРАВНА FORMA И ДЕЛАТНОСТ ПРЕДУЗЕЋА

Предузеће послује под пословним именом: **ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ ЗЕЛЕНИЛО ПАНЧЕВО**

Скраћена ознака фирме је : **ЈКП Зеленило Панчево**

Седиште предузећа: **Димитрија Туцовића 7а, 26000 Панчево**

Предузеће је регистровано код Трговинског суда у Панчеву, регистарски уложак број: **1-4797**

Предузеће је регистровано код Агенције за привредни регистар, у регистру привредних друштава број: **БД 90931/2005**

Сагласно критеријумима из Закона о рачуноводству и ревизији Предузеће је на основу података из Финансијског извештаја за 2022. годину разврстано у **мало правно лице**

Матични број: **08487537**

ПИБ: **101047068**

ЈББК: **81400**

Предузеће је правно лице организовано у јединственом процесу рада и пословања тако да обезбеди потпуно, квалитетно, благовремено и рационално обављање послова из делатности Предузећа.

Као самостални субјект на територији целокупне територије града Панчево ЈКП Зеленило обавља комуналну делатност:

8130 - Услуге уређења и одржавање околине. (претежна делатност)

Поред горе наведене претежне делатности ЈКП Зеленило Панчево обавља и следеће делатности: Производња садног материјала и украсног биља, пружање пијачних услуга и уређење пијачног простора, управљање гробљима и сахрањивање, Гајење цвећа и украсног биља, Остала трговина на мало у специјализованим продавницама, Трговина на мало на тезгама и пијацама, Погребне и пратеће активности као и све остале делатности предвиђене Статутом предузећа.

Предузеће нема пословних јединица нити представништава у иностранству и послује као јединствено правно лице; Предузеће поседује три малопродајна објекта у којима продаје своје производе и услуге: Цвећара, Продавница погребне опреме кода Православног гробља и Еко павиљон Народна башта. Предузеће је сувласник у ½ одмаралишта у Будви, Црна Гора (заједно са ЈКП Хигијена Панчево)

Надлежни орган јединице локалне самоуправе: **Скупштина града Панчева и Градско веће**

1.2. ДУГОРОЧНИ И СРЕДЉОРОЧНИ ПЛАН ПОСЛОВНЕ И СТРАТЕГИЈЕ И РАЗВОЈА

Дугорочни план пословања предузећа ЈКП Зеленило Панчево за период 2017-2027. Надзорни одбор је усвојио на 78. седници дана 02.03.2017. године.

Дугорочни циљеви предузећа су:

- инфраструктурно опремање проширеног простора Новог гробља
- планирање и подизање нових ветрозаштитних појасева на територији града Панчева
- управљање парком природе Поњавица
- коришћење обновљивих извора енергије
- израда нових зелених површина у граду

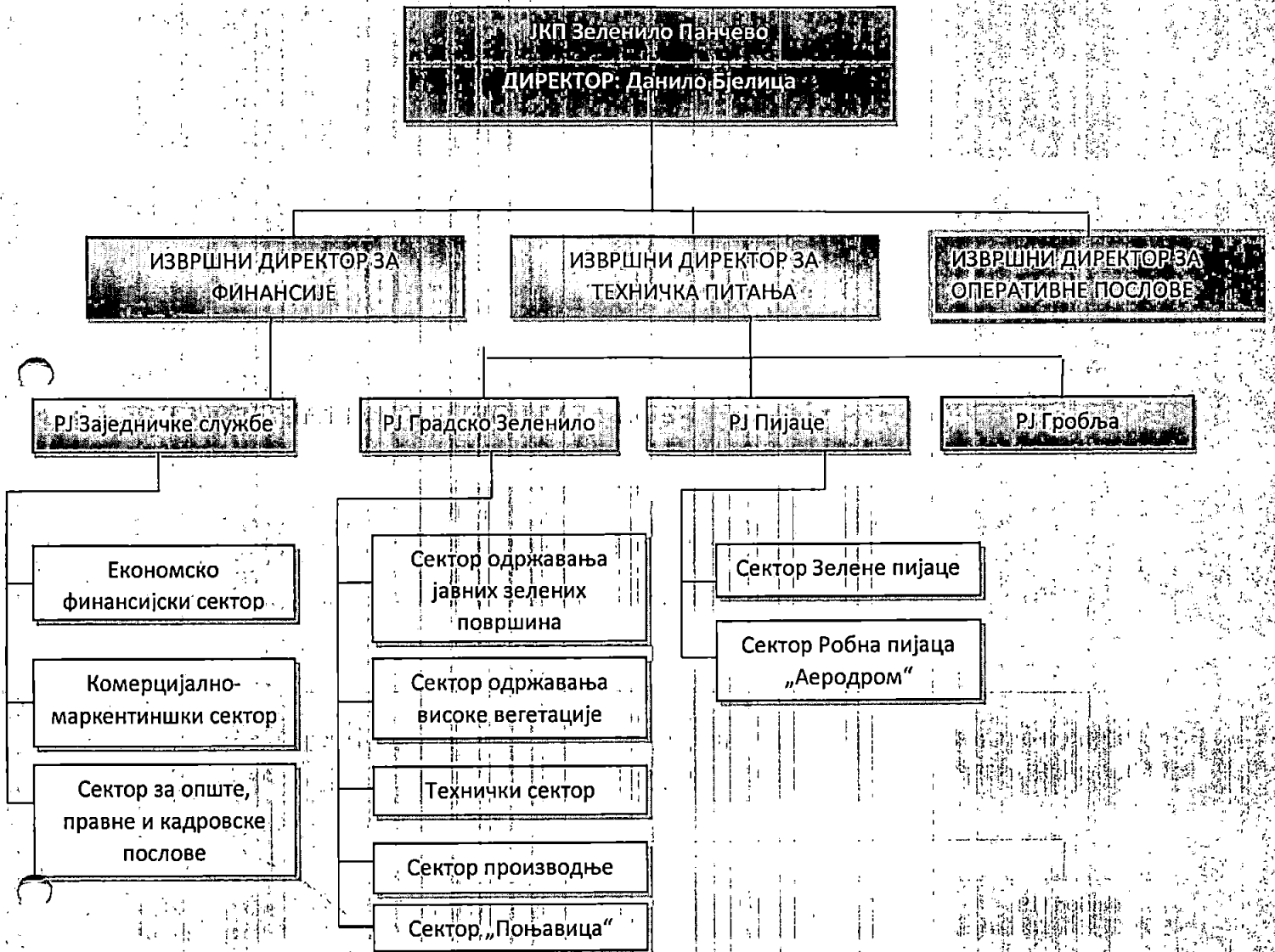
Средњорочни план пословања Јавног комуналног предузећа Зеленило Панчево за период 2022-2026. Надзорни одбор ће усвојити заједно са Планом и програмом пословања за 2022. годину.

Средњорочни циљ предузећа је:

- проширење простора Новог гробља
- подизање ветрозаштитних појасева на територији града Панчева
- управљање парком природе Поњавица
- коришћење обновљивих извора енергије
- изградња нових зелених површина у граду

Општи циљ предузећа је повећање квалитета живота и рада запослених, опстанак и развој предузећа као и солвентност на тржишту. Специфични циљ предузећа је раст друштвене одговорности која се огледа у активности на заштити животне средине.

1.3. ОРГАНИЗАЦИОНА ШЕМА ПРЕДУЗЕЋА



1.4. ДИРЕКТОРИ, ИЗВРШНИ ДИРЕКТОРИ И ЧЛАНОВИ НАДЗОРНОГ ОДБОРА

Решењем Скупштине града Панчева бр. 92-1079/1 од 27.04.2018. за директора ЈКП Зеленило Панчево именован је Данило Бјелица дипл.инж.пољопривреде.

У складу са законом о јавним предузећима за извршног директора именован је

- Вуковић Никола, финансијски извршни директор
- Максимовић Владислава, технички извршни директор
- Зоран Станић, извршни директор за оперативне послове

Остало руководство предузећа (финансијски и технички извршни директор) изабрано је у складу са Правилником о организацији и систематизацији послова бр.92-1480 од 18.09.2020. на који је добијена сагласност 28.09.2020.године.

На основу Правилника о изменама и допунама правилника о организацији и систематизацији послова у ЈКП „Зеленило“ Панчево, под бројем 92-1480/3 од 23.5.2022. године именован је Извршни директор за оперативне послове.

Надзорни одбор чине председник и два члана.

Решењем Скупштине града Панчева, број: П-04-06-5/2021-10, од 17.12.2021. године, именован је Божидар Николић, представник јединице локалне самоуправе за председника Надзорног одбора ЈКП „Зеленило“ Панчево.

Чланови Надзорног одбора именовани су Решењем Скупштине града Панчева број П-04-06-20/2020-7 од 27.11.2020. године

Чланови Надзорног одбора :

- Божидар Николић представник локалне самоуправе за председника Надзорног одбора
- Карољ Ранц – представник локалне самоуправе
- Жења Маринковић, дипл.инж – представник Предузећа

2. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2023.ГОДИНИ

2.1: ПРОЦЕЊЕНИ ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ У 2023.ГОДИНИ

Осим града као наручиоца комуналне услуге одржавања и изградње јавних зелених површина, ЈКП Зеленило може издвојити и друге субјекте у пословној 2023.години као кориснике услуга:

- Предшколска установа „Дечија радост“
- ЈКП Водовод и канализација
- Школе, обданиста, установе културе и сл.
- ЈКП Хигијена
- Рафинерија нафте Панчево

Прилог 1, Прилог 1а, Прилог 1б

3. ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2024.ГОДИНУ

3.1.ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА ПОСЛОВНУ 2024.ГОДИНУ

Кључни циљеви ЈКП „Зеленила“ Панчево за 2024 годину су:

- Повећање броја купаца продајних места на Робној пијаци Аеродром чије остварење пратимо кроз раст броја пијачних продајних места
- Реконструкција постојећих дечијих игралишта у граду и прилагођавање истих законским регулативама
- Повећање шумског фонда на територији града Панчева чије повећање посматрамо кроз финансијка сретства која су уложена у куповину што већег броја садница
- Повећање зелених површина које се планирају за ревитализацију се анализира кроз повећање обима терена који се нивелише, сади и одржава

Прилог 2

ПЛАНИРАНИ РАДОВИ У РЈ ГРАДСКО ЗЕЛЕНИЛО ЗА 2024.ГОДИНУ

Сектор: Одржавање зелених површина

Редни број	Врста операције	Јединица мере	Укупно за годину дана по јединици мере	Број радних дана
1.	Машинско кошење уређених површина	m2	4.094.988	1.364
2.	Грабуљање траве након машинског кошења уређених површина	m2	4.094.988	4.095
3.	Утовар траве након машинског кошења уређених површина	m2	4.094.988	4.095
4.	Машинско кошење уређених површина	m2	4.829.540	3.114
5.	Машинско кошење јавних блоковских површина	m2	5.020.892	2.510
6.	Машинско кошење површина специјалних намена (школе)	m2	619.394,04	310
7.	Машинско кошење површина специјалних намена (цркве)	m2	138.229,26	69
8.	Машинско кошење површина специјалних намена (гробља)	m2	3.172.200	1.586
9.	Машинско кошење површина специјалних намена (болнице)	m2	144.600	72
10.	Грабуљање траве након машинског кошења површина специјалне намене (школе)	m2	619.394,04	619

11.	Грабуљање траве након машинског кошења површина специјалне намене (цркве)	m2	138.229,26	138
12.	Грабуљање траве након машинског кошења површина специјалне намене (гробља)	m2	3.172.200	3.172
13.	Грабуљање траве након машинског кошења површина специјалне намене (болнице)	m2	144.600	145
14.	Утовар траве након машинског кошења површина специјалне намене (школе)	m2	619.394,04	619
15.	Утовар траве након машинског кошења површина специјалне намене (цркве)	m2	138.229,26	138
16.	Утовар траве након машинског кошења површина специјалне намене(гробља)	m2	3.172.200	3.172 138
17.	Утовар траве након машинског кошења површина специјалне намене(болнице)	m2	144.600	145 3.172

Редни број	Врста операције	Јединица мере	Укупно за годину дана по јединици мере	Број радних дана
18.	Грабуљање траве након машинског кошења уређених површина	m2	4.829.540	4.830
19.	Грабуљање траве након машинског кошења блоковских површина	m2	5.020.892	4.895
20.	Утовар траве након машинског кошења уређених површина	m2	4.829.540	4.830
21.	Утовар траве након машинског кошења блоковских површина	m2	5.020.892	4.895
22.	Машинско кошење корова и самониклог растиња	m2	222.204	222
23.	Утовар корова	m2	222.204	222
24.	Грабуљање лишћа	m2	2.317.463	2.318
25.	Утовар лишћа у камионе	m2	2.317.463	2.318
26.	Окопавање шибља	m2	89.159	743
27.	Риљање између шибља	m2	89.159	357
28.	Окопавање живе ограде	m2	11.262	95
29.	Риљање око живе ограде	m2	5.456	45

30.	Орезивање ружа	m2	1.788	15
31.	Загртање ружа	m2	1.788	15
32.	Окопавање ружа	m2	1.788	45
33.	Риљање између ружа	m2	1.788	45
34.	Риљање око садница које су усађене у предходној сезони	kom	2.069	52

Садња разног садног материјала на јавним зеленим површинама за 2024. годину

Рбр	Опис	Ком	Динамика инвестиционих радова											
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
I Попуна постојећих дрвореда														
1	Улица Радивоја Кораћа													
	Acer dasycarpum	15	*	*	*								*	*
2	Улица Ослобођења													
	Тилија - sp.	15	*	*	*								*	*
3	Баваништански пут													
	Acer dasycarpum	20												
4	ЕКО појас „Стрелиште“													
	Лишћари	150	*	*	*								*	*
	Четинари	30	*	*	*								*	*
5	Парк Народна башта													
	Лишћари	50	*	*	*								*	*
	Четинари	35	*	*	*								*	*
6	Парк Војловица													
	Тилија sp.	20	*	*	*								*	*
	Лишћари	10	*	*	*								*	*
	Четинари	15	*	*	*								*	*
7	Спомен парк „Стрелиште“													
	Лишћари	30	*	*	*								*	*
8	Парк Барутана													
	Лишћари	10	*	*	*								*	*
	Четинари	20	*	*	*								*	*
9	Парк Горана													

	Лишћари	30	*	*	*								*	*
	Четинари	30	*	*	*								*	*
10	Улица Првомајска													
	Тилија sp.	10	*	*	*								*	*
11	Улице Доњег и Горњег дела града													
	Лишћари	100	*	*	*								*	*
12	Улица Стевана Шупљика													
	Acer s.p.	10	*	*	*								*	*
13	Улица Светозара Шемића													
	Acer sp.	40	*	*	*								*	*

I Попуна постојећих дрвореда														
14	Улица Спољностарчевачка													
	Acer dasycarpum	50	*	*	*								*	*
15	Улица Цара Лазара													
	Acer platanoides	15	*	*	*								*	*
II Попуна групација у стамбеним блоковима и насељима														
1	Попуна групација у следећим стамбеним блоковима и насељима: 'Зеленгора', 'Тип станко', 'Пепељара', 'Ж.Зрењенина 55', 'Ж.Зрењенина 18', 'Солара', 'М. Пијаде 1-13', "Содара", "Тесла", "Котез", 'Стрелиште' 'Миса'													
	Лишћарске саднице	450	*	*	*								*	*
	Четинарске саднице	345	*	*	*								*	*
III Садња садног материјала која се финансира из средстава ЗЗЖС														
1	Заштитни појас Топола													
	Улмус пумила	500	*	*	*								*	*
Укупно садница садног материјала за сезону 2024. год												2000 ком		

Напомена: Према потврђеној досадашњој пракси вероватно ће се отворити простор и потреба за увећањем наведеног обима садње.

СЕКТОР ОДРЖАВАЊЕ ВИСОКЕ ВЕГЕТАЦИЈЕ НА ЗЕЛЕНИМ ПОВРШИНАМА

1. Проређивање и орезивање шибља (Табела 15) – редовно одржавање на површини од 28.981 м² захтева око 92 радних дана уз ангажовање 7 радника.
2. Орезивање живе оgrade (Табела 16) – редовно одржавање у укупној дужини од 18.492 м захтева 43 радних дана уз ангажовање 7 радника.

3. Издизање и формирање крошњи код младих дрворедних садница, резивање прераслих грана на стаблима које угрожавају околне објекте, ваздушне електричне водове или ометају нормално одвијање саобраћаја. Уклањање трулих стабала и стабала склоних паду, интервенције након елементарних непогода, уклањање поломљених грана и оборених стабала.
4. Уклањање стабала по Решењима комуналне инспекције.
5. Резивање стабала на ветрозаштитним појасевима.
6. Вршење услуга према трећим лицима на територији општине Панчево и других општина.
7. Иверање пањева након уклањања стабала.
8. Утовар посечене дрвне масе.

Редни број	Врста операције	Јединица мере	Укупно за годину дана по јединици мере	Број дана радних дана
1.	Резивање (проређивање) жбунастих врста	m2	28.981	644
2.	Резивање живе ограде	m2	18.192	303

СЕКТОР ПРОИЗВОДЊА - ПЛАН РАДА У 2024.

У оквиру сектора имамо следеће области производње:

- производња пролетњег сезонског расада и садња у град
- производња јесењег сезонског расада и садња у град
- производња репро материјала четинара и лишћара
- производња -школовање садног материјала четинара и лишћара
- производња шибља
- производња и одржавање лончаница

декорације ентеријера

садња биљног материјала на пројектованим површинама

- нове 'цветне' инсталације у граду, које ће се понављати на више локација

Поред редовних активности важно је напоменути ангажовање на пољу учешћа на изложбама, пружање услуге декорације приликом посете бројних делегација, како нашем граду тако и месним заједницама и околним селима.

Вршимо услуге декорације пословног простора, дворана, платоа

Производња расада

Планирана производња сезонског расада како пролетњег тако и јесењег за 2024. годину је 150.000 комада.

Планом за 2024. год. предвиђамо производњу шибља у количини 3000 комада.

Производња садница

За повећање производње репро материјала имамо потребе због заснивања нових површина са садним материјалом као и проширењем и реконструкцијом зелених и парковских површина у граду што би износило око 8000 јединица.

У следећој години предвиђа се проширење асортимана као и набавка новог матичног материјала како би производњу обогатили новим врстама.

Школовање лишћарског садног материјала

За школовање лишћарског садног материјала предвидели смо набавку од око 3600 комада садног материјала лишћара за јесен 2023.год, а за 2024.год сходно пререгистрацији расадника имамо могућност да сами произведемо садни материјал у расаднику са расположивим капацитетима и потребама за производњом поменутог материјала. Сакупљање семена и сетва.

Сходно повећању цветних рондела у граду, проширењу зелених површина, садњи нових садница по пројектној документацији као и попуну постојећих дрвореда, овај сектор у сваком сегменту производње има у плану да повећа обим исте.

ПЛАН ПРОИЗВОДЊЕ :

ПРОИЗВОДЊА СЕЗОНСКОГ РАСАДА.....	150.000 комада
ПРОИЗВОДЊА ШИБЉА.....	3000 комада
ПРОИЗВОДЊА РЕПРО – МАТЕРИЈАЛА ЧЕТИНАРА.....	5000 комада
НАБАВКА РЕПРО - МАТЕРИЈАЛА ЛИШЉАРА.....	1000 комада

Редни број	Врста операције	Јединица мере	Укупно за годину дана по јединици мере	Број радних дана
1.	Припрема рондела за цвеће	m2	5.854	293
2.	Припрема жардињера	kom	800	40
3.	Зимска припрема ружичњака са орезивањем и нагртањем биљака	m2	1.270	7
4.	Садња сезонског цвећа	m2	5.854	146
5.	Садња жардињера и поставка саксија на канделабре	kom	1.880	47
6.	Окопавање сезонског цвећа	m2	22.320	223
7.	Окопавање жардињера	kom	3.240	32
8.	Окопавање ружичњака	m2	7.620	76
9.	Заливање сезонског цвећа	m2	340.160	1.134
10.	Заливање жардињера	kom	94.000	313
11.	Заливање ружичњака	m2	76.200	254

ТЕХНИЧКИ СЕКТОР - ПЛАН РАДА У 2024.

Технички сектор је по својим техничким карактеристикама и кадровским решењима састављен из два сегмента који делују јединствено.

Први сегмент је занатски, а чине га :

- * бравари
- * зидари
- * столари
- * електричари

Својим потенцијалом служи за одржавање постојеће инфраструктуре, инсталација и свих објеката ЈКП " Зеленило ". Поред одржавања обавља и поједине послове инвестиционе изградње.

Врши израду :

- * пијачних тезги
- * корпи за смеће
- * парковских клупа
- * клацкалица
- * љуљашки итд.
- * различити мобилијар

Други сегмент — механизације, који чине :

- * возачи
- * руковаоци грађевинским машинама
- * трактористи
- * ауто механичари

Механизација обавља послове по плану и програму РЈ " Градско зеленило " као и осталих РЈ у оквиру ЈКП " Зеленило " и то :

- * Развози раднике по градилиштима и превози средства за рад.
- * Превоз отпада дрвне масе, лишћа, сена и сл.
- * Довоз и одвоз земље за насипање, чишћење гробаља, у зимским условима превоз соли и чишћење снега, превоз разног грађевинског материјала.
- * Тракторима се врши заливање младих садница, кошење вучним тракторским косачицама, припрема земљишта (орање, тањирање, фрезовање, итд.)
- * Булдожерима вршимо ископ земље и планирање терена.
- * Ауто-корпама вршимо одржавање високе вегетације, као и разне послове за трећа лица.
- * Аутомеханичарска радионица врши поправке на свим возилима ЈКП " Зеленило " као и текуће одржавање.
- * Поправке на свим основним средствима која припадају ситној механизацији (косачице, тримери, мешалице, агрегати, фрезе, итд.)

Технички сектор врши набавку горива, мазива и осталих погонских средстава за цело предузеће, води бригу о регистрацији возила, пређеној километражи, води месечну потрошњу горива и др.

Објективно, по броју запослених и квалификационој структури овај сектор је оптимално димензиониран за испуњавање других обавеза на нивоу ЈКП " Зеленило " у оквиру делатности као и адекватног учешћа у инвестиционим радовима.

Технички сектор поред редовних активности у 2024 години посебан акценат ће се ставити на ревитализацију и заштиту парковског мобилијара. Сва дечија игралишта биће детаљно прегледана и извршиће се поправка или замена оштећених елемената, преглед свих клупа и њихова поправка.

У Градском Зеленилу планирана је реконструкције радничких просторија, израда санитарног чвора и целокупна реконструкција кровног покривача. Планирано је да изградимо настрешницу за возила, како би возила посебо подизне платформе (корпе) заштитили од спољних временских услова и атмосферских падавина.

ПЛАН РАДОВА НА ВЕТРОЗАШТИТНИМ ПОЈАСЕВИМА

У 2024 ГОДИНИ

Током 2024.године планира се одржавање ветрозаштитних појасева подигнутих у претходном периоду.

Одржавање ће обухватити следеће радове:

- припрему терена за садњу
- попуњу ветрозаштитних појасева садницама исте врсте која је предвиђена пројектом за сваки појас
- заливање младих садница
- орезивање-издизање крошњи старијих садница
- кошење ветрозаштитних појасева
- сечу сувих и деградираних стабала
- геодетско обележавање појасева који су уништени на већој површини и потребно је просторно дефинисање границе ветрозаштитног појаса.

Одржавање постојећих ветрозаштитних појасева са попуном према постојећој пројектној документацији обавиће се на следећим локацијама:

1. Банатско Ново Село

Ветрозаштитни појас БНС-30 Банатско Ново Село-Владимировац са површином 5.2 ха: планирано је одржавање и попуња 100 ком садница ситнолисног бреста – *Ulmus pumila*.

Ветрозаштитни појас БНС-49 Банатско Ново Село-Нови качаревачки пут са површином 8.1 ха: планирано је одржавање појаса.

2. Банатски Брестовац

Ветрозаштитни појас ББ-29 Банатски Брестовац-Баваниште са површином 4.7 ха: планирано је одржавање појаса.

Банатски Брестовац-Плочица

Ветрозаштитни појас ББ29а (Б.Брестовац-Плочица)са површином од око 2.3 хектара: планирано је одржавање и попуња 200 ком садницама ситнолисног бреста – *Ulmus pumila*.

3. Омољица

Ветрозаштитни појас О-1а Омољица-Старчево са површином 2.4 ха: планирано је одржавање и попуња 50 ком садница ситнолисног бреста – *Ulmus pumila*.

4. Панчево

Ветрозаштитни појас П-1 Панчево са површином од око 1.5 хектара: планирано је одржавање и попуња 50 ком садницама ситнолисног бреста – *Ulmus pumila*.

Ветрозащитни појас П-5 Панчево-Баваниште са површином 6.6 ха: планирано је одржавање и попуна 150 ком садница ситнолисног бреста - *Ulmus pumila*.

5. Долово

Ветрозащитни појас Д-52 Долово-Стари Тамиш са површином 9.3 ха: планирано је одржавање и резивање – издизање крошњи старијих стабала .

Долово – Мраморак Д16 са површином од око би 3.8 хектара: планирано је одржавање и попуна 500 ком садницама пољског јасена - *Fraxinus angustifolia* .

Укупна површина горе наведених појасева износи око 42,4 хектара.

Током 2024. године планира се садња око 1000 ком.садница.

Оквирна финансијска средства потребна за одржавање постојећих ветрозащитних појасева и попуна садницама према плану за 2024 годину износе: 11.000.000,00 дин.

Напомена: Планирана наведена количина садног материјала за попуна постојећих појасева јесте оквирна количина садног материјала. Тачан број садница биће познат током наредне вегетативне сезоне. Успешност пријема посађеног садног материјала зависи од временских услова (суше, ниских температура) као и физичких оштећења насталих од стране корисника парцела које су суседне ветрозащитном појасу. Такође, у јесењем периоду, током октобра и новембра месеца, услед паљења стрњице на њивама долази до пожара који се прошири и на ветрозащитне појасеве, чији ће ефекти бити познати тек наредне вегетативне сезоне. Из наведених разлога, број садница који је потребан за попуна ветрозащитних појасева не може се прецизно одредити у тренутку израде плана.



ГОДИШЊИ ПРОГРАМ УПРАВЉАЊА ПАРКОМ ПРИРОДЕ

„ПОЊАВИЦА”

Програм управљања Парком природе „Поњавица“ за 2024.год. израђен је на основу Плана управљања ПП „Поњавица“ за период од 2014.-2023.год. (Друштвено-водопривредно предузеће „Тамиш Дунав“ Панчево), у складу са Одлуком о заштити ПП „Поњавица“ (Сл.Лист града Панчева бр.6/2014) и Решењем о условима заштите природе бр.019-3371/2 од 15.11.2023.год. (Покрајински завод за заштиту природе).

ПРИМЕНА АКТИВНИХ И ИНТЕРВЕНТНИХ МЕРА НА ЗАШТИТИ СТАНИШТА И ВРСТА

- Ангажовање чуварске службе

ЈКП "Зеленило" Панчево, управљач Парком природе "Поњавица" организује рад чуварске службе смештене у просторијама месне заједнице у Банатском Брестовцу.

Чуварска служба чини 4 лиценцирана чувара природе и 5 рибочувара чији се рад организује по сменама. Чуvari природе су истовремено и рибочувари. Посао чувара је свакодневно обилажење територије заштићеног подручја, бележење промена, појава уочених врста животиња и биљака, вођење дневне евиденције. За чуваре природе и рибочуваре потребно је набављати униформе и опрему прописане законом. Рибочувари издају риболовне дозволе, контролишу риболовце и друге посетиоце Парка природе.

Представници чуварске службе задужени су и за спровођење организованих група на заштићеном природном подручју. Такође, они су у сталном контакту са локалним становништвом, инспекцијским и другим службама.

Оквирна финансијска средства потребна за рад чуварске службе: 5.000.000,00 дин

- Спровођење активних и интервентних мера на заштити станишта и врста

Радници ЈКП "Зеленило" биће ангажовани на механичком уклањању инвазивних врста биљака кошењем (*Amorpha fruticosa*, *Fraxinus pennsylvanica*, *Vitis vulpina*, *Ambrosia artemisifolia*, *Asclepias syriaca*, *Solidago gigantea* и сл.). Домашних врста Алохтоне, интродуковане врсте биљака угрожавају опстанак аутохтоних, домаћих врста освајајући нове површине. Активне мере заштите спроводе се у виду кошења, крчења и уклањања биомасе ових врста по потреби. Оквирна финансијска средства потребна за наведене активности: 5.000.000,00 дин.

- Селективни излов алохтоних врста

Селективни излов алохтоних врста риба доприноси регулисању њихове бројности. Селективни излов вршиће се у периоду од јуна до децембра месеца. Алохтоне врсте риба које се у Поњавици налазе и које су предвиђене за излов су: сиви толстолобик, бели толстолобик, бабушка, амур, амерички патуљасты сомић. Селективни излов вршиће се након исходовања дозволе од надлежних државних органа и уз претходне услове Покрајинског завода за заштиту природе. Количине за излов ових врста нису лимитиране. Селективни излов обављаће чувари природе користећи чамац, теренско возило и потребне алате.

Оквирна финансијска средства потребна за наведене активности: 100.000,00 дин

- Мониторинг рибљег фонда

Мониторинг рибљег фонда спроводи се ради праћења стања рибљег фонда у риболовним водама. Подаци добијени мониторингом биће коришћени као основа за рационално коришћење природних ресурса.

Мониторинг ће пружити податке о риболовним водама, описе локалитета, податке о саставу рибљег фонда, попис рибљих плодишта, дозвољени излов рибе по врстама и количинама рибе, као и попис потенцијалних загађивача на риболовној водичкој врсти рибе. Поједине групе података о мониторингу прикупљају се од истраживача који раде на терену.

(институти, научне установе и сл.).

Према спроведеном мониторингу одређене су деонице погодне за рибља плодишта и посебна станишта риба, која су и обележена таблама законом прописаних димензија и садржаја.

Оквирна финансијска средства потребна за наведене активности: 100.000,00 дин.

- Спровођење управљачких интервенција у циљу рестаурације, ревитализације станишта, успостављање проходности обале, успостављање протока, делимично уклањање барске вегетације, уклањање биљног материјала са локације, испитивање могућности примене ЕМ технологије у решавању проблема муља и пречишћавању отпадне воде.

Низак водостај Поњавице условљава пресушивање неких делова водотока у сушним периодима године. У циљу успостављања протока у деловима корита која периодично пресуше потребно је ангажовати специјалне машине у циљу продубљивања корита. На појединим деоницама може бити потребно подводно кошење вегетације која је у експанзији, ангажовањем специјалне машине. Такође, неопходно је чишћење корита на критичним тачкама уз употребу механизације. На иницијативу Секретаријата за заштиту животне средине града Панчева испитаћемо могућности примене ЕМ технологије у парку природе „Поњавица“.

Оквирна финансијска средства потребна за наведене радове: 400.000,00 дин

- **Порибљавање**

Порибљавање је предвиђено Програмом управљања рибарског подручја у заштићеном подручју природе "Поњавица" за период 2018-2027. год. израђеном од стране Природно-математичког факултета Департмана за биологију из Новог Сада.

Порибљавање је предложено након испитивања структуре заједнице риба риболовних вода Поњавице а на основу података добијених мониторингом. Порибљавање ће се вршити поштујући услове добијене од стране Покрајинског завода за заштиту природе.

Оквирна финансијска средства потребна за наведене активности: 400.000,00 дин.

- **Пошумљавање**

ЈКП "Зеленило" Панчево наставља да подиже шумске појасеве на пољопривредном земљишту у државној својини на територији града Панчева. Као и претходних година, парцеле добијене за потребе пошумљавања потребно је претходно припремити, будући да се на њима налази самоникло растиње, а терен је нераван, неопходно је спровести земљане радове.

Пошумљавање ће се обављати аутохтоним врстама дрвећа у складу са условима надлежне институције, Покрајинског завода за заштиту природе.

Оквирна финансијска средства потребна за наведене радове: 500.000,00 дин.

ЕДУКАЦИЈА КОРИСНИКА ПРОСТОРА И УКЉУЧИВАЊЕ ЊИХОВИХ АКТИВНОСТИ

НА ОЧУВАЊУ ПРИРОДНИХ ВРЕДНОСТИ

– Организација едукативних радионица

Едукација најмлађих корисника Парка природе "Поњавица"- школске деце основних школа током 2024.год. планира се наставак организације едукативних радионица.

Оквирна финансијска средства потребна за наведене активности: 500.000,00 дин.

– Значајна подручја у обухвату парка природе "Поњавица"

Парк природе "Поњавица" је део локалног еколошког коридора, представља везу са другим еколошким коридорима и обезбеђује кретање врста.

"Еколошки коридор је еколошка путања или веза која омогућава кретање јединки популација (биљних и животињских врста) између заштићених подручја и еколошки значајних подручја од једног локалитета до другог и који чине део еколошке мреже." (<http://www.pzzp.rs/sr/zastita-prirode/zastita-stanista/o-ekoloskim-koridorima-u-ar-vojvodini.html>)

"Еколошка мрежа је скуп међусобно повезаних или просторно блиских заштићених подручја и еколошки значајних подручја која омогућава слободни проток гена и битно доприноси очувању природне равнотеже и биолошке разноврсности и унутар којих се делови повезују природним или вештачким еколошким коридором" ("Сл.Гласник РС", бр.5/2010.год.)

Укупна средства потребна за остварење Годишњег програма управљања парком природе „Поњавица“ за 2024.год. износе 12.000.000,00 дин.

Како су природни процеси динамични и вишеслојни предлаже се флексибилност у управљању која се тиче прилагођавања новим информацијама и околностима, у сарадњи и уз сагласност надлежних институција.

ПЛАН РАДОВА НА СУЗБИЈАЊУ АМБРОЗИЈЕ

У току 2024. године, као и претходних година, планирани су радови на сузбијању и контроли ширења коровске алергенске биљке Амбросија артемисиолиа на територији града Панчева. Применом агротехничких мера током претходних година, ширење и емисија полена амброзије се, на критичним локацијама успешно контролише. Вредност понуде за уништавање ове алергенске врсте зависиће од издвојених средстава из градског буџета, из фонда за заштиту животне средине

ПЛАН РАДОВА НА ПОШУМЉАВАЊУ

У наредној години планиран је наставак радова на пошумљавању на површини Заштитног појаса "Топола", који су започети 2018. године.

Планирани радови подразумевају:

- Уклањање самоникле вегетације са површине намењене пошумљавању
- Чишћење и одвожење шута и отпада
- Равнање терена

- Ископ јама за садњу и садња садница
- Заливање и одржавање новоусађених садница

Укупна средства потребна за остварење годишњег плана пошумљавања за 2024.год. износе 1.500.000,00 дин.

ПЛАНИРАНИ РАДОВИ ЗА 2024. ГОДИНУ У РЈ“ГРОБЉА“

А ► НОВО ГРОБЉЕ

1. Видео надзор
2. Обележавање парцела (постављање табли за обележавање парцела и агенда гробља)
3. Израда чесми (на новим парцелама)
4. Комплетна кровна реконструкција (капеле, хладњача)
5. Насипање и уређење нових парцела за сахрањивање , поставка водоводне мреже на новим парцелама и израда саобраћајница (асфалт + бетон + бетонске стазе унутар нових парцела)
6. Расвета
7. Инсталација озвучења на новим парцелама

РБ	ИЗНОС	ДИНАМИКА РАДОВА НОВО ГРОБЉЕ											
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	500.000,00												
2.	30.000,00												
3.	70.000,00												
4.	1.990.000,00												
5.	2.990.000,00												
6.	100.000,00												
7.	300.000,00												
УКУПНО	5.980.000,00												

Б ► ЕВАНГЕЛИСТИЧКО-РЕФОРМАТОРСКО ГРОБЉЕ

1. Видео надзор
2. Ревитализација постојећих бетонских стаза

РБ	ИЗНОС	ДИНАМИКА РАДОВА ЕВАНГЕЛИСТИЧКО-РЕФОРМАТОРСКО ГРОБЉЕ											
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	200.000,00												
2.	400.000,00												
УКУПНО	600.000,00												

Ц ► ПРАВОСЛАВНО ГРОБЉЕ

1. Ревитализација постојећих бетонских и поплочаних стаза које су испуцале и дотрајале
2. Обележавање парцела (постављање табли за обележавање парцела и агенда гробља)
3. Реконструкција зида у улици Ослобођења и адаптација улазних капија
4. Припрема терена за израду гробних места
5. Дигитализација Православног гробља

РБ	ИЗНОС	ДИНАМИКА РАДОВА ПРАВОСЛАВНО ГРОБЉЕ											
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	600.000,00												
2.	100.000,00												
3.	1.300.000,00												
4.	2.000.000,00												
5.	1.000.000,00												
УКУПНО	5.000.000,00												

Д ► КАТОЛИЧКО ГРОБЉЕ

1. Ревитализација постојећих стаза и капеле
2. Обележавање парцела (постављање табли за обележавање парцела и агенда гробља)

РБ	ИЗНОС	ДИНАМИКА РАДОВА КАТОЛИЧКО ГРОБЉЕ											
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	950.000,00												
2.	50.000,00												
УКУПНО	1.000.000,00												

Е ► ВОЈЛОВАЧКО ГРОБЉЕ

1. Израда нових стаза и ревитализација постојећих
2. Продужетак водоводне инсталације, ради израде нових чесми
3. Обележавање парцела (постављање табли за обележавање парцела и агенда гробља)
4. Насипање и уређење нових парцела

РБ	ИЗНОС	ДИНАМИКА РАДОВА ВОЈЛОВАЧКО ГРОБЉЕ											
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	3.600.000,00												
2.	380.000,00												
3.	20.000,00												
4.	2.990.000,00												
УКУПНО	6.990.000,00												

РЕКАПИТУЛАЦИЈА- ИНВЕСТИЦИЈА У РЈ“ГРОБЉА“ ЗА 2024. ГОДИНУ.

РБ	ИНВЕСТИЦИЈЕ	У ДИНАРИМА
А.	Ново гробље	5.980.000,00
Б.	Евангелистичко реформаторско гробље	600.000,00
Ц.	Православно гробље	5.000.000,00
Д.	Католичко гробље	1.000.000,00
Е.	Војловачко гробље	6.990.000,00
УКУПНО:		19.570.000,00

ПЛАНИРАНИ РАДОВИ У 2024 год. У РЈ „ПИЈАЦЕ“

У оквиру планираних радова за 2024. годину у овој радној јединици предвиђено је улагање од **10.550.000,00** динара, у свему према приказаним потребама за сваку пијацу појединачно, датим у следећим табелама :

ЗЕЛЕНА ПИЈАЦА

Р бр	ПЛАНИРАНИ ИНВЕСТИЦИОНИ РАДОВИ	ВРЕДНОСТ РАДОВА	ДИНАМИКА РАДОВА У 2024. ГОДИНИ ЗЕЛЕНА ПИЈАЦА														
			Јан	Феб	Мар	Апр	Мај	Јун	Јул	Авг	Сеп	Окт	Нов	Дец			
1.	Пројекат идејно решење за наткривање пијаце	500.000,00															
2.	Реконструкција пијачног платоа	1.000.000,00															
3.	Реконструкција крова изнад ламеле 9	2.000.000,00															
4.	Реконструкција канализационе и хидрантске мреже	800.000,00															
5.	Проширење мреже видео надзора	400.000,00															
6.	Пројектовање и монтажа громобранске заштите	500.000,00															
7.	Уређење сателитских пијаца	400.000,00															
8.	Израда нових пијачних тезги	3.000.000,00															
10.	Реконструкција зграде пијачне управе	1.000.000,00															
	УКУПНО	9.600.000,00															

РОБНА ПИЈАЦА "АЕРОДРОМ"

Р бр	ПЛАНИРАНИ ИНВЕСТИЦИОНИ РАДОВИ	ВРЕДНОСТ РАДОВА	ДИНАМИКА РАДОВА У 2024.ГОДИНИ РП"АЕРОДРОМ"													
			Јан	Феб	Ма	Апр	Мај	Јун	Јул	Авг	Сеп	Окт	Нов	Дец		
1.	Реконструкција пијачног платоа	3.500.000,00														
2.	Видео надзор	650.000,00														
3.	Идејно решење реорганизације платоа пијаце	300.000,00														
УКУПНО		950.000,00														

РЕКАПИТУЛАЦИЈА РАДОВА

РБ	ИНВЕСТИЦИЈЕ	ВРЕДНОСТ
А.	Зелена пијаца	9.600.000,00
Б.	Робна пијаца Аеродром	950.000,00
УКУПНО:		10.550.000,00

ПЛАНИРАНИ ИНВЕСТИЦИОНИ РАДОВИ У 2024.ГОДИНИ ОБЈЕКТА У РЈ "ГРАДСКО ЗЕЛЕНИЛО"

1. Замена радничке бараке
2. Настрешница за возила
3. Замена столарије у радничким просторијама
4. Израда мокрог чвора и WC-а у радничким просторијама сектора „Одржавање“

3.2. АНАЛИЗА ТРЖИШТА

Посматрајући тржиште ЈКП Зеленило од свих делатности којима се бави може у свом сегменту препознати само делатност одржавања зелених површина. Радна јединица Градско зеленило располаже механизацијом и обученом радном снагом која је ефикасна у пружању услуга уређења зелених површина. Ограничење постоји у пружању ових услуга тако што се тржиште може посматрати на територији града Панчева и ужег окружења (удаљеност локације до 50км). ЈКП Зеленило могућим слободним капацитетима учествује на актуелним јавним тендерима како би пласирањем услуга обезбедио додатна финансијска средства за несметано пословање

3.3. РИЗИЦИ У ПОСЛОВАЊУ

Навећи ризици у пословању ЈКП Зеленила Панчево односе се на:

- Ризик неусаглашености прихода из буџета града Панчева и све већих трошкова одржавања јавних зелених површина
- Ризик Ликвидност предузећа

Прилог 3

Служба	Датум	Иницијал	Пол	Својеручни потпис	Место у свом
Директор	12.11.2022	[Потпис]	М	[Потпис]	Градско зеленило
Заменик директора	12.11.2022	[Потпис]	М	[Потпис]	Градско зеленило
Секретар	12.11.2022	[Потпис]	Ж	[Потпис]	Градско зеленило

3.4. ПЛАНИРАНИ ИНДИКАТОРИ ПОСЛОВАЊА ЗА 2024 ГОДИНУ

Планиране вредности укупне имовине и укупног капитала засноване су на основу већ постојећих вредности и планираних активности и догађаја у 2024. години.

Планиране вредности пословних прихода засноване су основу планираних цена и планиране тражње за нашим производима и услугама. Пословни расходи планирани су у складу са планираним тржишним ценама сировина, материјала и енергије и најављеном минималном ценом рада за 2024. годину.

Планира се већи број радника за 46 а у складу са важећим законским и подзаконским актима који уређују област запошљавања. Раст планиране просечне зараде за 10% је у складу са смерницама Министарства финансија за израду Годишњег програма пословања. Инвестиције су планиране у приближно истом износу.

Прилог 4

4. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈА РАСХОДА ПО НАМЕНАМА

4.1. БИЛАНС СТАЊА, БИЛАНС УСПЕХА И ПЛАНИРАНИ ТОКОВИ ГОТОВИНЕ

Годишњи финансијски извештаји предузећа ЈКП Зеленило Панчево за обрачунски период који се завршава 31.12.2023. године биће састављени су у складу са *Законом о рачуноводству и Законом о ревизији* (Службени гласник РС број 73/2019. и 44/2021. године) и прописима донетим на основу тог Закона, применом регулаторних рачуноводствених политика. Износи у финансијским извештајима су приказани у хиљадама динара, пројектованим на дан билансирања – 31.12.2023. године, а на основу реалних остварења за првих једанаест месеци текуће године, као и на основу пројекције трошкова и прихода до краја 2023. године.

Прилог 5, 5а, 5б

Биланс стања (прилог 5) : Позиција активе и пасиве биланса стања планиране су у складу са планираним активностима предузећа.

Износ некретнина, постројења и опреме планиран је у складу са потребама за новим набавкама у наредној години при чему је узет и планирани износ трошења истих. Обртна имовина је планирана у складу са интензитетом производног процеса предузећа у наредној години и од предвиђене тражње за нашим производима и услугама. Приликом планирања потраживања од купаца меродавне су биле цене наших услуга, чије се повећање очекује, тражња за нашим производима и услугама и период наплате. Основни капитал остаје у истом износу, док се очекује благо повећање укупног капитала захваљујући будућим оствареним добицима, чији одговарајући део, уз сагласност оснивача, служи за покриће губитка ранијег периода. Предузеће не планира задуживање у наредном периоду. Обавезе из пословања биће намирене благовремено и у оквиру валуте.

Биланс успеха (прилог 5а): Пословни приходи планирани су у зависности од очекиване тражње у наредној години и очекиваног повећања цена, док су пословни расходи планирани у зависности од интензитета процеса производње и очекиваног повећања цена сировина, материјала и горива у наредној години. Предузеће планира позитиван резултат - како из пословних активности, тако и из финансијских и осталих активности.

Извештај о токовима готовине (прилог 5б): Позиције овог извештаја планиране су у складу са планираним износима у билансу стања и билансу успеха. Очекује се нето прилив готовине из пословних активности и нето одлив готовине из активности инвестирања. Ликвидност предузећа није угрожена, усклађена је рачунска прилива и одлива готовине у току године, тако да је планиран позитиван износ готовине на крају године.

4.2. СТРУКТУРА ПЛАНИРАНИХ ПРИХОДА И РАСХОДА

Планирани укупан приход Предузећа за 2024. годину предвиђен је у износу од 686.799 хиљада динара. У структури укупног прихода пословни приход учествује са 99,40%, док финансијски учествују са 0,03% а остали са 0,57%. У укупно планираним пословним приходима Предузећа, 10,82% су планирани приходи од продаје робе, 41,86% односно приходи од продаје производа и услуга и 47,32% су остали пословни приходи из сировина. Планирани укупан расход у 2024! години износи 686.763 хиљаде динара. У укупним расходима пословни учествују са 99,40%, финансијски са 0,04% а остали 0,56%. У укупно планираним пословним расходима Предузећа од 682.679 хиљаде динара, трошкови набавне вредности робе, материјала, горива и енергије учествују са 14,12%, трошкови зарада и накнада зарада и остали лични расходи учествују са 76,58%, трошкови производних услуга 3,03%, трошкови дугорочних резервисања 0,81%, планирани трошкови амортизације основних средстава 2,93% и нематеријални расходи 2,53%. Планирана нето добит за 2024. годину износи 36 хиљада динара.

4.3. ПОЛИТИКА ЦЕНА КОМУНАЛНИХ УСЛУГА У 2024. ГОДИНИ

Сходно члану 24. и члану 25. Закона о комуналним делатностима, Предузеће дефинише програмом пословања јасне правце за стабилну политику тарифирања својих услуга, која проистиче из развијености инфраструктурног пословања и повећаног обима пословања и квалитета извршених комуналних услуга које се пружају становницима града Панчева и насељених места на територији града Панчева.

Предузеће поседује ценовнике одобрене од стране Градског већа и Скупштине града Панчева, која је у примени у облику важећих ценовника:

- Ценовник одржавања јавних зелених површина
- Ценовник погребних услуга
- Ценовник пијачних услуга

ЈКП Зеленило је доставило оснивачу нов ценовник, који је Надзорни одбор усвојио дана 20.11.2023. На основу информација од стране Града у плану је усвајање истог до краја 2023. године од стране Градског већа и Скупштине града Панчева. Планирани приходи и расходи за 2024. годину се планирају на основу новог ценовника.

Програм пословања дефинише се у складу са програмом пословања ЈКП Зеленило за 2024. годину.

Програм пословања дефинише се у складу са програмом пословања ЈКП Зеленило за 2024. годину.

Програм пословања дефинише се у складу са програмом пословања ЈКП Зеленило за 2024. годину.

Програм пословања дефинише се у складу са програмом пословања ЈКП Зеленило за 2024. годину.

Уколико се ситуација на тржишту знатно промени (повећање цена, енергената, радне снаге и сл) ЈКП Зеленило Панчево планира промене ценовника у 2024 години, уз усаглашавање са чланом 61. Закона о јавним предузећима (Службени гласник РС 119/12, 116/13 и 44/14-др.Закон), Законом о локалној самоуправи (Службени гласник РС 139/07, 83/14), Статутом града Панчева (Службени лист града Панчева број 25/15) ; са чланом 24., 25. и 28. Закона о комуналним делатностима (Службени гласник РС број 88/11) као и са Одлуком о услугама из комуналних делатности за које је на одлуке о промени цена потребно прибавити сагласност Скупштине града Панчева (Службени лист града Панчева број 15/13).

Сврха повећања цена комуналних услуга које ЈКП Зеленило пружа јесте покривање реалних и оправданих трошкова услед повећања обима пословања, уз испуњавање услова одрживог развоја у смислу поштовања принципа пуне надокнаде трошкова.

4.4. ИЗНОС И ДИНАМИКА ПРИХОДА ИЗ БУЏЕТА

Прилог 6

4.5. НАМЕНА КОРИШЋЕЊА СРЕДСТАВА ИЗ БУЏЕТА

Разматрајући постојеће потребе у овој пословној години и планове за наредну буџетску 2024. годину, дошли смо до оквирног плана за буџетским средствима у 2024. години. Позције ЈКП Зеленила у буџету Града су следеће:

Редни број	ПЛАНИРАНИ ИНВЕСТИЦИОНИ РАДОВИ	ВРЕДНОСТ РАДОВА
1.	Одржавање јавних зелених површина	150.000.000,00
2.	Подизање ветрозаштитног појаса ка насељеним местима	11.000.000,00
3.	Одржавање парка природе „Поњавица“-Фонд за заштиту животне средине	12.000.000,00
	УКУПНО	173.000.000,00

5. ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ

Планирана добит за 2023. годину у износу од 98 хиљаде динара уплатиће се на рачун Града Панчева а све у складу са Законом о јавним предузећима и Одлуком о буџету града Панчева за 2024. годину.

На основу одредаба члана 26. и члана 27. Правилника о Контном оквиру и садржини рачуна у Контном оквиру за привредна друштва, задруге и предузетнике („Службени гласник РС“ 89/20. године), члана 27., 28. и 29. Статута ЈКП Зеленило Панчево, Одлуке Надзорног одбора Предузећа о усвајању Извештаја о пословању за 2023. годину и сагласности Оснивача.

12.000.000,00
25

173.000.000,00

Предузеће је за пословну 2020. годину исказало губитак у износу од 33.381 хиљада динара, које ће бити покривен из добитка будућих година. Добит за 2021. годину и 2022. годину распоређена је на следећи начин: 50% уплатом у буџет локалне самоуправе на основу Одлуке о буџету Града Панчева а преосталих 50% на покриће губитка из 2020. године.

6. ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

Предузеће је при изради динамике запошљавања поступило у складу са Правилником о организацији и систематизацији послова ЈКП "Зеленило" Панчево, број 92-142 од 23.1.2023. године и Законом о буџетском систему ("Службени гласник РС", бр. 54 од 17. јула 2009, 73 од 12. октобра 2010, 101 од 29. децембра 2010, 101 од 30. децембра 2011, 93 од 28. септембра 2012, 62 од 16. јула 2013, 63 од 19. јула 2013 - исправка, 108 од 6. децембра 2013, 142 од 25. децембра 2014, 68 од 4. августа 2015 - др. закон, 103 од 14. децембра 2015, 99 од 12. децембра 2016, 113 од 17. децембра 2017, 95 од 8. децембра 2018, 31 од 29. априла 2019, 72 од 7. октобра 2019, 149 од 11. децембра 2020, 118 од 9. децембра 2021, 138 од 12. децембра 2022 и 92/023).

ЈКП "Зеленило" Панчево на дан 31.12.2023. године има 273 запослених, од тога 263 на неодређено и 10 на одређено време.

У 2024. години планиран је одлазак 13 запослених у пензију.

Због планираног повећања обима посла, великог одлива запослених у току 2023. године (пензије, смрт) и малим бројем новог запошљавања у току 2023. године, Предузеће планира да упосли запослене како на неодређено време тако и на одређено време, што би у току године значило да би број на неодређено био највише 290, а на одређено 29 лица, што би укупно износило 319 запослених, а све како је и наведено у динамици запошљавања.

У првом кавраталу за 10 запослених истиче уговор о раду на одређено време који би се продужио. Планиран је и пријем кадрова ради попуњавања броја извршиоца због одласка у пензију, као и пријем до планираног броја на неодређено време.

Можемо закључити да ће структуру запослених чинити 290 запослених на неодређено време и 29 на одређено време, што би укупно било 319 запослених, а што су реалне потребе Предузећа.

Укупан пријем на неодређено би био 33, а на одређено 29, с тим да пријем новозапослених ће бити највише 46 лица, јер ће се користити постојећи ресурси из реда старозапослених. (У динамици се види већи број пријема на одређено време, али то је због чињенице да одређеним лицима истиче уговор на одређено време, те постоји законска могућност да се исти продуже).

Предузеће на дан 31.12.2023. године ће имати 273 запослених, од чега 4 пословодство и 259 запослених на неодређено и 10 на одређено време.

Уколико Предузеће не ангажује кадрове уговором о раду на одређено време, ангажоваће дозвољени број лица на привремено повременим пословима, највише 20, што би са запосленима на одређено време износило 10% односу на број запослених на неодређено време.

Укупан број новозапослених у 2024. години би био 46 новозапослена лица.

Обзиром да је укупан број запослених на дан 31.12.2023. године 273 и да се планира пријем кадрова у 2024. години, а да ће се користити и постојећи ресурси, број новозапослених би био 46.

Напомињемо да Предузеће без сагласности надлежне Комисије не може да прими у наредној календарској години у радни однос на неодређено време и радни однос на одређено време у својству приправника до 70% од укупног броја лица којима је престао радни однос на неодређено време по било ком основу у претходној години умањен за број новозапослених на неодређено време и одређено време у својству приправника, те да ће запошљавање вршити након сагласности надлежне Комисије.

Предузеће због повећаног обима посла у 2024. години планира запошљавање лица како на неодређено тако и на одређено време, а што ће спровести у складу са важећим законским прописима.

Прилог 8, 9, 10

Повећање минималне зараде од 17,8% у 2024. год., односно раст са 230 на 271 динар, захтеваће дотирање основне зараде за око 35% запослених у неком тренутку (месечни фонд од 184h). Обзиром на чињеницу да вредност бода не може да прати овај тренд, испланирали смо износ од 26.800,00 дин. за ову категорију. Ова вредност бода ће неке зараде (кофицијенти 1,65-2,50) оставити на нивоу испод минималне, али ће ублажити све мањи распон између таквих и свих других зарада запослених.

Дакле, планирана маса зарада за 2024. год. мора да узме у обзир и увећања свих накнада које се обрачунавају на 12-месечни просек, јер у тај просек улазе већи износи зарада. Такође, следи увећање од 0,5% на име минулог рада за наступајућу годину. Износи за топли оброк и регрес ће исплатити ПКУ за јавна предузећа у комуналној делатности. Даље, због природе и обима посла и када наступе одређене ситуације сезонског карактера, неопходно је предвидети и прековремени рад.

ЈКП „Зеленило,, Панчево је у планирању масе зарада за 2024. годину поштовало законску регулативу и Смернице за израду Програма пословања. Укупна просечна зарада увећана је за 10% у складу са финансијским могућностима предузећа. Евентуала прекорачења појединачних месечних износа помињемо само као могућност услед оправданих разлога.

Прилог 11, 11а, 12

7. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Предузеће у току 2024. године планира финансијске услуге краткорочног кредита за потребе текуће ликвидности у максималном износу до 35.000.000 РСД.

Прилог 14

8. ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ

Да би стандард услуга које пружа ЈКП Зеленило одржали на досадашњем нивоу, а у многим областима и подигли, за наредну пословну годину планирана је из сопствених средстава набавка добара, услуга и радова, неопходних за обављање комуналне делатности. Вредност планираних набавки у пословној 2024. години је 320.154.610 динара.

Прилог 15

9. ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

У складу са финансиским могућностима испратиће се динамика реализације планираних инвестиција.

Предузеће нема започете а нереализоване инвестиције у 2023. години.

Предузеће ће у складу са својим могућностима инвестирати у изградњу приступних саобраћајница на Новом, Војловачком и Старом гробљу.

Прилог 16

10. СРЕДСТВА ПОСЕБНИХ НАМЕНА

Предузеће планира средства посебних намена у складу са својим могућностима и труди се да послује друштвено одговорно, иступа крајње пословно и тиме не угрожава редовно пословање. Све одлуке доноси на нивоу Надзорног одбора.

Средства посебних намена планирана су за следеће намене и у следећим износима:

- Спонзорство 200.000
- Донације 500.000
- Хуманитарне активности 500.000
- Спортске активности 420.000
- Репрезентација 3.500.000
- Реклама и пропаганда 1.300.000

Прилог 17



ДИРЕКТОР

Белица Данило, дипл.инг.

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2023. године

Прилог 1

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	0002	137.738	160.193
	(0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)			
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА	0003	736	831
	(0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)			
010	1. Улагања у развој	0004		
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	302	397
013	3. Гудвил	0006		
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007	434	434
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008		
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА	0009	135.302	157.522
	(0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)			
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	89.421	70.413
023	2. Постројења и опрема	0011	45.681	46.904
024	3. Инвестиционе некретнине	0012	0	40.000
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	0	8
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	200	197
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016		
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017		397
04 и 05	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА	0018	1.700	1.840
	(0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)			
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019		
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020		157.902
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021		90.417
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022		50.900
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		197
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	1.700	1.840
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028		100.000
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029		
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА	0030	72.631	61.227
	(0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)			

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
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	34.020	33.662
10	1. Материјал, резервани делови, алат и ситан инвентар	0032	9.420	2.653
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033	5.000	3.500
13	3. Роба	0034	15.100	25.531
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	4.500	1.978
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	24.965	13.058
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	24.965	13.058
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	2.431	7.892
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	2.431	7.337
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046		555
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	5.431	4.889
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049		3.051
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050		1.838
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051	5.431	4.889
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		7.892
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056		
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	3.250	550
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	2.534	1.176
88	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	210.369	221.420
	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	1.675	4.141
	ПАСИВА			
	A. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	160.367	160.404
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	177.317	177.317
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		

55

1.176

221.420

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	98	91
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409		
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	98	91
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411		
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	17.048	17.004
350	1. Губитак ранијих година	0413	17.048	17.004
351	2. Губитак текуће године	0414		
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	20.380	25.520
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416		
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	20.380	25.520
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418		
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419		
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420		
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421		
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422		
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423		
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424		
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425		
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426		
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427		
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428		
498	V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429		
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430		
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	29.622	35.496
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432		
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433		
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434		
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435		
422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436		
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437		
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438		
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439		

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
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440		
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	3.980	4.541
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	19.842	21.619
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	19.842	21.619
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	5.800	9.336
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450		
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	5.800	9.336
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452		
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453		
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454		
	Ђ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455		
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	210.369	221.420
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	1.675	4.141

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	749.096	656.143
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	64.680	49.331
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003	64.680	49.331
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004		
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	389.531	354.241
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	389.531	354.241
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	600	1.500
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010		
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	294.285	222.071
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012	0	30.000
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	748.956	660.853
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014	40.280	46.711
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	129.791	127.116
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	475.522	388.108
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	356.498	294.144
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	54.009	44.563
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	65.015	49.401
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	23.500	19.640
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021		
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	54.205	51.757
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	4.500	4.500
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	21.158	23.021
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	140	195
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026		4.710
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	200	139
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028		
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	200	139
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	644	252
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033		
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	42	252
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035	2	
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036		
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037	156	
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038		113

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	2.000	1.500
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	1.079	2.050
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	1.544	8.310
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	2.663	2.934
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	752.840	666.092
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	752.742	666.089
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	98	3
	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		89
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	98	92
	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	98	92
	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 31.12.2023. године

у 000 динара

П О З И Ц И Ј А	АОП	План 01.01-31.12.2023.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2023.
1	2	3	4
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	783.844	653.836
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	431.420	419.473
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003		
3. Примљене камате из пословних активности	3004	242	139
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	352.182	234.224
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	787.678	657.510
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	306.203	220.307
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008		
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	425.915	387.265
4. Плаћене камате у земљи	3010	60	60.252
5. Плаћене камате у иностранству	3011		
6. Порез на добитак	3012		
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	55.500	49.686
8. Остали одливи из пословних активности	3014		
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015		
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016	3.834	3.674
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017	5.192	8.552
1. Продаја акција и удела	3018		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019		
3. Остали финансијски пласмани	3020	5.192	8.552
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021		
5. Примљене дивиденде	3022		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	7.500	12.090
1. Куповина акција и удела	3024		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	7.500	12.090
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	2.308	3.538
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		

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		
1. Откуп сопствених акција и удела;	3038		
2. Дугорочни кредити у земљи	3039		
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040		
4. Краткорочни кредити у земљи	3041		
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042		
6. Остале обавезе	3043		
7. Финансијски лизинг	3044		
8. Исплаћене дивиденде	3045		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046		
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047		
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	789.036	662.388
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	795.178	669.600
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050		
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	6.142	7.212
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	9.394	7.762
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	3.252	550

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		
Ризик неусаглашености прихода из буџета града Панчева и све већих трошкова одржавања јавних зелених површина	3	Висока вероватноћа	3	Висок утицај	9	Критичан ризик		Директна комуникација менаџмента предузећа са оснивачем по питању неопходности континуираног издвајања за ову специјализовану услугу која је од круцијалног значаја за грађане Панчева
Ризик - Ликвидност предузећа	3	Висока вероватноћа	3	Висок утицај	9	Критичан ризик		Неопходно финансијско задуживање

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	177.437	130.504	160.367	160.546
	Реализација	160.284	160.072	160.404	-
	% одступања реализације од плана	-10%	+23%	+0%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	-0%	+0%	+0%
Укупна имовина	План	263.727	199.072	210.369	224.237
	Реализација	224.620	211.934	221.420	-
	% одступања реализације од плана	-15%	+6%	+5%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	-6%	+4%	+1%
Пословни приходи	План	576.236	645.452	749.096	682.689
	Реализација	615.653	594.489	655.639	-
	% одступања реализације од плана	+7%	-8%	-12%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	-3%	+10%	+4%
Пословни расходи	План	574.652	645.052	748.956	682.679
	Реализација	611.516	593.483	660.350	-
	% одступања реализације од плана	+6%	-8%	-12%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	-3%	+11%	+3%
Пословни резултат	План	1.584	400	140	10
	Реализација	4.137	1.006	-4.711	-
	% одступања реализације од плана	+161%	+152%	-3465%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	-76%	-568%	-100%
Нето резултат	План	120	161	98	31
	Реализација	227	15	91	-
	% одступања реализације од плана	+89%	-91%	-7%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	-93%	+507%	-66%
Број запослених на дан 31.12.	План	361	347	319	319
	Реализација	287	276	273	-
	% одступања реализације од плана	-20%	-20%	-14%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	-4%	-1%	+17%
Просечна нето зарада	План	60	65	67	74
	Реализација	53	60	66	-
	% одступања реализације од плана	-12%	-8%	-1%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+13%	+10%	+12%
Инвестиције	План	14.000	6.500	9.690	9.035
	Реализација	7.509	6.500	8.997	-
	% одступања реализације од плана	-46%	0%	-7%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	-13%	+38%	+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	23179		23640	20290
ROA	0,1		0,04	0,01
ROE	0,14		0,06	0,02
Оперативни новчани ток	58232		-3834	20562
Дуг / капитал	22		31,17	39,67
Ликвидност	2,16		245,19	270,51
% зарада у пословним приходима	26,9		63,47	76,58

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	226088	251520	308000
	Пренето	226278	252415	308000
	Реализовано	224174	252415	308000
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	ПОЗИЦИЈА	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	A. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	153.286	158.062	162.482	157.855
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	831	831	913	886
010	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	397	397	479	452
013	3. Гудвил	0006				
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007	434	434	434	434
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008				
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	150.753	155.579	159.891	155.271
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	58.342	59.220	60.220	60.020
023	2. Постројења и опрема	0011	46.881	48.216	50.012	49.620
024	3. Инвестиционе некретнине	0012	27.622	27.622	27.622	29.312
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	10.114	12.398	12.752	7.689
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014	7.765	7.765	7.765	7.765
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015	29	358	1.520	865
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	1.702	1.652	1.678	1.698
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 (хартije 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	1.702	1.652	1.678	1.698
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	61.644	72.538	71.202	66.382
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	21.233	27.118	30.079	24.974
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	5.342	7.642	8.156	6.123
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033	2.950	2.950	2.950	3.250
13	3. Роба	0034	11.374	13.844	15.328	13.250
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	1.567	2.682	3.645	2.351
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	25.188	27.209	24.555	26.022

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	25.188	27.209	24.555	26.022
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	6.349	5.879	5.506	4.739
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	5.794	5.324	4.951	4.739
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046	555	555	555	0
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	5.846	6.231	5.519	5.326
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	5.846	6.231	5.519	5.326
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	1.852	3.250	3.381	3.232
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	1.176	2.851	2.162	2.089
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	214.930	230.600	233.684	224.237
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	3.780	3.780	3.780	3.780
	ПАСИВА					
	A. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	160.306	160.306	160.306	160.546
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	177.317	177.317	177.317	177.317
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	0	0	0	120
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409				
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	0	0	0	120
	VIII. УЧЕСТВА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411				
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	17.011	17.011	17.011	16.891
350	1. Губитак ранијих година	0413	17.011	17.011	17.011	16.891
351	2. Губитак текуће године	0414				
	B. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	33.250	32.012	30.982	39.152
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	33.250	32.012	30.982	39.152
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	33.250	32.012	30.982	39.152
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418				
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419				

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				
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421				
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422				
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423				
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424				
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425				
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426				
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427				
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428				
498	V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429				
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430				
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	21.374	38.282	42.396	24.539
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432				
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433				
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434				
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435				
422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436				
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437				
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438				
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439				
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440				
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	3.432	3.762	3.906	4.856
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	12.649	17.530	17.320	15.012
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	12.649	17.530	17.320	15.012
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	5.293	16.990	21.170	4.671
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	0	12.315	16.639	0
47, 48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	5.293	4.675	4.531	4.671
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			3.100	1.231
	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	214.930	230.600	233.684	224.237
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	3.780	3.780	3.780	3.780

БИЛАНС УСПЕХА
за период од 01.01.2024. до 31.12.2024. године

Прилог Ба

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
	A. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 + 1010 + 1011 + 1012)	1001	168.525	337.856	507.551	682.689
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	18.150	33.700	51.070	73.872
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003	18.150	33.700	51.070	73.872
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004				
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	72.200	145.378	220.133	285.720
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	72.200	145.378	220.133	285.720
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	0	0	0	600
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010				
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	78.175	158.778	236.348	317.497
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012	0	0	0	5.000
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	168.483	337.827	507.541	682.679
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014	6.525	13.050	19.575	26.100
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	16.749	35.122	54.183	70.315
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	130.343	260.247	389.458	522.819
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	97.692	196.437	293.798	392.147
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зараде	1018	14.800	29.760	44.510	59.410
52, осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	17.851	34.050	51.150	71.262
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	5.000	10.000	15.000	20.000
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021				
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	5.366	10.733	15.200	20.703
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	0	0	0	5.500
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	4.500	8.675	14.125	17.242
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	42	29	10	10
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026				
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	70	140	190	220
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028				
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	70	140	190	220
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	60	135	189	254
50 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033				
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	60	135	189	254
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	10	5	1	
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038				34
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039	0	0	0	1.210
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	0	0	0	1.200
67	J. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	530	1.100	1.700	2.680
57	K. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	459	1.020	1.623	2.630
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	169.125	339.096	509.441	686.799
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	169.002	338.982	509.353	686.763
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	123	114	88	36
	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				

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
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	123	114	88	36
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050				
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК		18	17	13	5
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051				
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052				
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053				
723	T. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054				
	Љ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	105	97	75	31
	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
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ					
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	194.239	389.819	563.610	769.596
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	98.930	198.520	287.164	393.045
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003				
3. Примљене камате из пословних активности	3004	70	140	190	220
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	95.239	191.159	276.256	376.331
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	188.987	378.427	548.059	749.034
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	52.315	107.820	145.195	215.397
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008				
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	129.428	259.528	389.516	519.357
4. Плаћене камате у земљи	3010	60	135	189	254
5. Плаћене камате у иностранству	3011				
6. Порез на добитак	3012	7	6	7	4
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	7.177	10.938	13.152	14.022
8. Остали одливи из пословних активности	3014				
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	5.252	11.392	15.551	20.562
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016				
B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017				
1. Продаја акција и удела	3018			50	
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019			732	
3. Остали финансијски пласмани	3020			1.219	
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021			43	
5. Примљене дивиденде	3022				
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	4.920	9.662	13.690	18.850
1. Куповина акција и удела	3024				
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	3.900	8.100	11.570	15.600
3. Остали финансијски пласмани	3026	1.020	1.562	2.120	3.250
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027				
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028				
V. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029				
1. Увећање основног капитала	3030				
2. Дугорочни кредити у земљи	3031				
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032				
4. Краткорочни кредити у земљи	3033				
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034				
6. Остале дугорочне обавезе	3035				
7. Остале краткорочне обавезе	3036				
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037				
1. Откуп сопствених акција и удела	3038				
2. Дугорочни кредити у земљи	3039				
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040			2.120	

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				
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047				
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	194.239	389.819	563.610	769.596
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	193.907	388.089	561.749	767.884
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	332	1.730	1.861	1.712
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051				
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	1.520	1.520	1.520	1.520
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053				
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054				
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	1.852	3.250	3.381	3.232

СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

у динарима

01.01-31.12.2023. године

Приход	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано (процена)	Неутрошено	Износ неутрошених средстава из ранијих година (у односу на претходну)
	1	2	3	4 (2-3)	5
Субвенције					
Остали приходи из буџета*	308.000.000	308.000.000	308.000.000	0	
УКУПНО	308.000.000	308.000.000	308.000.000	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*	45.500	90.500	135.000	173.000.000
УКУПНО	45.500	90.500	135.000	173.000.000

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

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

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.	План 01.01-31.12.2024.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	258.216.320	213.344.497	70.874.674	142.487.102	213.129.918	284.464.956
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	356.497.812	294.337.704	97.692.117	196.436.665	293.798.028	392.146.870
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	410.507.231	338.929.868	112.492.473	226.196.821	338.308.431	451.557.121
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	319	273	319	319	319	319
4.1.	- на неодређено време	290	266	290	290	290	290
4.2.	- на одређено време	29	7	29	29	29	29
5.	Накнаде по уговору о делу	210.938	0	116.016	174.024	174.024	232.032
6.	Број прималаца накнаде по уговору о делу*	4	0	2	3	3	4
7.	Накнаде по ауторским уговорима	215.635	0	118.594	177.891	177.891	237.189
8.	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима*	4	0	2	3	3	4
9.	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	26.408.840	15.947.053	7.262.431	14.524.862	21.787.293	29.049.724
10.	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*	19	19	20	20	20	20
11.	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора	0	0	0	0	0	0
12.	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора*	0	0	0	0	0	0
13.	Накнаде члановима скупштине	0	0	0	0	0	0
14.	Број чланова скупштине*	0	0	0	0	0	0
15.	Накнаде члановима надзорног одбора	1.887.775	1.817.647	514.300	1.033.951	1.546.569	2.064.208
16.	Број чланова надзорног одбора*	3	3	3	3	3	3
17.	Накнаде члановима Комисије за ревизију	0	0	0	0	0	0
18.	Број чланова Комисије за ревизију*	0	0	0	0	0	0
19.	Превоз запослених на посао и са посла	21.713.545	21.297.343	4.675.000	9.930.209	15.225.000	23.300.000
20.	Дневнице на службеном путу	1.656.000	1.121.043	310.000	800.000	1.230.000	1.640.000
21.	Накнаде трошкова на службеном путу	286.000	188.801	0	300.000	300.000	300.000
22.	Отпремнина за одлазак у пензију	3.480.674	1.213.150	2.705.892	3.488.549	4.676.852	5.077.725
23.	Број прималаца отпремнине	9	9	8	10	13	14
24.	Јубиларне награде	2.818.085	1.635.636	415.342	623.014	1.979.845	3.225.872
25.	Број прималаца јубиларних награда	20	19	2	3	7	13
26.	Смештај и исхрана на терену	0	0	0	0	0	0
27.	Помоћ радницама и породици радника	2.963.451	3.790.801	1.080.000	2.190.000	2.980.638	4.320.000
28.	Стипендије	0	0	0	0	0	0
29.	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	1.297.798	1.663.840	453.750	807.500	1.071.888	1.815.000
30.	Трошкови стручног усавршавања запослених	0	0	0	0	0	0

* број запослених/прималаца/чланова последњег дана извештајног периода

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

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	РЈ " Градско зеленило "	50	142	118	111	7
2	РЈ " Заједничке службе "	45	60	59	56	3
3	РЈ " Пијаце "	18	56	50	50	
4	РЈ " Гробља "	24	59	46	46	
5						
6						
7						
8						
9						
10						
11						
12						
13						
14						
15						
16						
17						
18						
19						
20						
21						
...						
УКУПНО:						

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	38	41	3	3
2	ВС	51	57		
3	ВКВ	0	0		
4	ССС	95	110		
5	КВ	68	79		
6	ПК	21	32		
7	НК	0	0		
	УКУПНО	273	319	3	3

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	200	230	2	2
2	Женски	73	89	1	1
	УКУПНО	273	319	3	3

Старосна структура

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2023.	Број запослених 31.12.2024.
1	До 30 година	7	20
2	30 до 40	68	85
3	40 до 50	108	115
4	50 до 60	76	84
5	Преко 60	14	15
	УКУПНО	273	319
	Просечна старост		

Структура по времену у радном односу

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2023.	Број запослених 31.12.2024.
1	До 5 година	9	10
2	5 до 10	21	31
3	10 до 15	31	37
4	15 до 20	46	49
5	20 до 25	52	58
6	25 до 30	61	66
7	30 до 35	41	51
8	Преко 35	12	17
	УКУПНО	273	319

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	273		Стање на дан 30.06.2024. године	319
	Одлив кадрова у периоду 01.01-31.03.2024.	16		Одлив кадрова у периоду 01.07-30.09.2024.	3
1	Престанак Уговора о раду на одређено време	10	1	Престанак Уговора о раду на одређено време	0
2	Одлазак у пензију	6	2	Одлазак у пензију	3
3			3		
4			4		
	Пријем кадрова у периоду 01.01-31.03.2024.	62		Пријем кадрова у периоду 01.07-30.09.2024.	3
1	Уговор о раду на одређено	30	1	Уговор о раду на одређено	0
2	Уговор о раду на неодређено	32	2	Уговор о раду на неодређено	3
	Стање на дан 31.03.2024. године	319		Стање на дан 30.09.2024. године	319
Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.03.2024. године	319		Стање на дан 30.09.2024. године	
	Одлив кадрова у периоду 01.04-30.06.2024.	3		Одлив кадрова у периоду 01.10-31.12.2024.	1
1	Престанак Уговора о раду на одређено време	0	1	Престанак Уговора о раду на одређено време	0
2	Одлазак у пензију	3	2	Одлазак у пензију	1
3			3		
4			4		
	Пријем кадрова у периоду 01.04-30.06.2024.	3		Пријем кадрова у периоду 01.10-31.12.2024.	1
1	Уговор о раду на одређено	0	1	Уговор о раду на одређено	0
2	Уговор о раду на неодређено	3	2	Уговор о раду на неодређено	1
	Стање на дан 30.06.2024. године	319		Стање на дан 31.12.2024. године	319

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	269	23.960.064	89.071	265	23.319.057	87.996	0	0	0	4	641.007	160.252
II	275	24.255.755	88.203	265	23.223.147	87.635	6	412.785	68.798	4	619.823	154.956
III	277	25.003.642	90.266	266	23.922.721	89.935	7	525.581	75.083	4	555.340	138.835
IV	273	24.096.339	88.265	264	23.115.610	87.559	6	489.521	81.587	3	491.208	163.736
V	274	25.797.750	94.152	265	24.780.588	93.512	6	517.246	86.208	3	499.916	166.639
VI	272	25.105.324	92.299	263	24.091.405	91.602	6	513.177	85.530	3	500.742	166.914
VII	272	24.149.485	88.785	263	23.161.386	88.066	6	491.153	81.859	3	496.946	165.649
VIII	269	24.773.136	92.093	260	23.765.899	91.407	6	510.371	85.062	3	496.866	165.622
IX	265	23.611.782	89.101	256	22.614.097	88.336	6	502.407	83.735	3	495.278	165.093
X	263	23.926.391	90.975	254	22.924.679	90.255	6	505.684	84.281	3	496.028	165.343
XI	266	24.161.783	90.834	255	23.018.953	90.270	8	651.981	81.498	3	490.849	163.616
XII	266	25.302.239	95.121	255	24.139.963	94.667	8	663.075	82.884	3	499.201	166.400
УКУПНО	3.241	294.143.690	1.089.165	3.131	282.077.505	1.081.240	71	5.782.981	896.523	39	6.283.204	1.943.054
ПРОСЕК	270	24.511.974	90.764	261	23.506.459	90.103	6	481.915	74.710	3	523.600	161.921

** 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	319	32.654.127	102.364	269	27.882.659	103.653	46	4.040.485	87.837	4	730.983	182.746
II	319	32.626.420	102.277	269	28.138.795	104.605	46	3.762.140	81.786	4	725.485	181.371
III	319	32.411.570	101.604	269	27.923.945	103.806	46	3.762.140	81.786	4	725.485	181.371
IV	319	32.987.601	103.409	269	28.358.828	105.423	46	3.901.312	84.811	4	727.461	181.865
V	319	33.216.626	104.127	269	28.325.158	105.298	46	4.160.485	90.445	4	730.983	182.746
VI	319	32.540.321	102.007	269	28.517.384	106.013	46	3.296.955	71.673	4	725.982	181.496
VII	319	32.768.507	102.723	269	27.997.039	104.078	46	4.040.485	87.837	4	730.983	182.746
VIII	319	32.478.106	101.812	269	27.849.333	103.529	46	3.901.312	84.811	4	727.461	181.865
IX	319	32.114.750	100.673	269	27.627.125	102.703	46	3.762.140	81.786	4	725.485	181.371
X	319	32.706.230	102.527	269	27.939.473	103.864	46	4.040.485	87.837	4	726.272	181.568
XI	319	32.452.167	101.731	269	27.964.542	103.957	46	3.762.140	81.786	4	725.485	181.371
XII	319	33.190.445	104.045	269	28.495.069	105.930	46	3.967.915	86.259	4	727.461	181.865
УКУПНО	3.828	392.146.870	1.229.301	3.228	337.019.350	1.252.860	552	46.397.994	1.008.652	48	8.729.526	2.182.382
ПРОСЕК	319	32.678.906	102.442	269	28.084.946	104.405	46	3.866.500	84.054	4	727.461	181.865

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	319	37.601.227	117.872	269	32.106.882	119.356	46	4.652.618	101.144	4	841.727	210.432
II	319	37.569.323	117.772	269	32.401.822	120.453	46	4.332.104	94.176	4	835.396	208.849
III	319	37.321.923	116.997	269	32.154.423	119.533	46	4.332.104	94.176	4	835.396	208.849
IV	319	37.985.223	119.076	269	32.655.190	121.395	46	4.492.361	97.660	4	837.671	209.418
V	319	38.248.945	119.903	269	32.616.419	121.251	46	4.790.798	104.148	4	841.727	210.432
VI	319	37.470.180	117.461	269	32.837.768	122.073	46	3.796.444	82.531	4	835.968	208.992
VII	319	37.732.936	118.285	269	32.238.590	119.846	46	4.652.618	101.144	4	841.727	210.432
VIII	319	37.398.539	117.237	269	32.068.507	119.214	46	4.492.361	97.660	4	837.671	209.418
IX	319	36.980.135	115.925	269	31.812.634	118.263	46	4.332.104	94.176	4	835.396	208.849
X	319	37.661.224	118.060	269	32.172.303	119.600	46	4.652.618	101.144	4	836.302	209.076
XI	319	37.368.670	117.143	269	32.201.170	119.707	46	4.332.104	94.176	4	835.396	208.849
XII	319	38.218.797	119.808	269	32.812.072	121.978	46	4.569.054	99.327	4	837.671	209.418
УКУПНО	3.828	451.557.121	1.415.540	3.228	388.077.782	1.442.668	552	53.427.290	1.161.463	48	10.052.049	2.513.012
ПРОСЕК	319	37.629.760	117.962	269	32.339.815	120.222	46	4.452.274	96.789	4	837.671	209.418

*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	69.004	50.543	86.992	63.481
	Највиша зарада	144.251	103.291	164.113	117.543
Пословодство	Најнижа зарада	153.610	109.852	175.677	125.650
	Највиша зарада	184.318	131.378	211.375	150.674

**Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима
од 01.01.2024. до _____ 2024. године - Бруто 1**

у динарима

Реализација 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												
II												
III												
IV												
V												
VI												
VII												
VIII												
IX												
X												
XI												
XII												
УКУПНО												
ПРОСЕК												

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

**Исплаћена маса за зараде увећана за доприносе на зараде, број запослених и просечна зарада по месецима
од 01.01.2024. до _____ 2024. године - Бруто 2**

у динарима

Реализација 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												
II												
III												
IV												
V												
VI												
VII												
VIII												
IX												
X												
XI												
XII												
УКУПНО												
ПРОСЕК												

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

Прилог 12.

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у нето износу

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина реализација 2023. година				Надзорни одбор / Скупштина план 2024. година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	96.915	38.767	29.074	2	111.386	44.554	33.416	2
II	96.002	38.400	28.801	2	111.294	44.518	33.388	2
III	98.172	39.270	29.451	2	110.587	44.235	33.176	2
IV	96.067	38.427	28.820	2	112.485	44.995	33.745	2
V	102.258	40.904	30.677	2	113.240	45.296	33.972	2
VI	100.309	40.123	30.093	2	111.010	44.404	33.303	2
VII	96.614	38.646	28.984	2	111.763	44.705	33.529	2
VIII	100.093	40.037	30.028	2	110.806	44.322	33.242	2
IX	96.947	38.779	29.084	2	109.608	43.844	32.882	2
X	98.917	39.567	29.675	2	111.557	44.623	33.467	2
XI	98.769	39.507	29.631	2	110.720	44.288	33.216	2
XII	103.277	41.311	30.983	2	113.151	45.261	33.945	2
УКУПНО	1.184.340	473.738	355.301	24	1.337.607	535.045	401.281	24
ПРОСЕК	98.695	39.478	29.608	2	111.467	44.587	33.440	2

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у бруто износу

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина реализација 2023. година				Надзорни одбор / Скупштина план 2024. година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	149.560	59.824	44.868	2	171.892	68.756	51.568	2
II	148.162	59.262	44.445	2	171.750	68.700	51.525	2
III	151.499	60.599	45.450	2	170.658	68.264	51.197	2
IV	148.252	59.300	44.476	2	173.587	69.437	52.075	2
V	157.805	63.123	47.341	2	174.752	69.900	52.426	2
VI	154.798	61.920	46.439	2	171.312	68.524	51.394	2
VII	149.096	59.638	44.729	2	172.474	68.990	51.742	2
VIII	154.464	61.786	46.339	2	170.996	68.398	51.299	2
IX	149.609	59.845	44.882	2	169.148	67.660	50.744	2
X	152.650	61.060	45.795	2	172.156	68.862	51.647	2
XI	152.421	60.969	45.726	2	170.864	68.346	51.259	2
XII	159.378	63.752	47.813	2	174.619	69.849	52.385	2
УКУПНО	1.827.684	731.078	548.303	24	2.064.208	825.686	619.261	24
ПРОСЕК	152.307	60.923	45.692	2	172.017	68.807	51.605	2

ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА

у динарима

Редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација (процена) у 2023. години	План 01.01-31.03.2024.	План 01.01-30.06.2024.	План 01.01-30.09.2024.	План 01.01-31.12.2024.
Добра						
1.	материјали	78.416.136,05	8.000.000,00	29.800.000,00	49.295.000,00	88.445.000,00
2.	машине и опрема	5.241.300,00	0,00	4.945.000,00	4.945.000,00	4.945.000,00
3.	алати и сит.инвен.	6.000.000,00	4.800.000,00	4.800.000,00	8.000.000,00	8.000.000,00
4.	остало	40.000.000,00	0,00	40.000.000,00	40.000.000,00	40.000.000,00
5.	наб. зак.не примењује	47.606.000,00	64.649.920,00	69.484.910,00	69.484.910,00	72.183.910,00
6.						
7.						
8.						
9.						
...						
Укупно добра:		177.263.436	77.449.920	149.029.910	171.724.910	213.573.910
Услуге						
1.	електронске комун.усл.	0,00	7.000.000,00	9.000.000,00	9.000.000,00	9.000.000,00
2.	осигурање	0,00	16.000.000,00	16.000.000,00	16.000.000,00	16.000.000,00
3.	остало	40.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	наб. зак.не примењује	30.680.000,00	57.260.820,00	60.510.810,00	62.810.810,00	64.310.800,00
5.						
6.						
7.						
8.						
9.						
...						
Укупно услуге:		70.680.000	80.260.820	85.510.810	87.810.810	89.310.800
Радови						
1.	земљани радови	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	општи грађ.радови	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	рад у ниској град.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	остало	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	наб. зак.не примењује	1.164.000,00	0,00	12.279.900,00	17.269.900,00	17.269.900,00
...						
Укупно радови:		1.164.000	0	12.279.900	17.269.900	17.269.900
УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ + РАДОВИ		249.107.436	157.710.740	246.820.620	276.805.620	320.154.610

ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

у 000 динара

Редни број	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2023. година	Структура финансирања	Износ према извору финансирања	План 2024. година				План 2025. година	План 2026. 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	Машина за прање под притиском					Сопствена средства	100.000	100.000					
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	100.000						
2	Пољопривредне радне машине специјалне намене (вертикални мулчер 160cm)					Сопствена средства	999.990	999.990					
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	999.990						
3	Парковска механизација, Самоходна ротациона косачица K700 моторне косе, тестере, маказа, дувач (Штил) моторкултиватор Рајдер-косилица мала косачица Хонд					Сопствена средства	4.945.000		4.945.000				
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	4.945.000						
4	Клима уређаји					Сопствена средства	999.990		999.990				
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	999.990						
5	Рачунарска опрема					Сопствена средства	999.990	999.990					
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	999.990						
6	Систем за видео надзор					Сопствена средства	990.000		990.000				
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	990.000						
Укупно инвестиције							9.034.970						

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

Редни број	Позиција	План	Реализација	План	План	План	План
		2023. година	(процена) 2023. година	01.01-31.03.2024.	01.01-30.06.2024.	01.01-30.09.2024.	01.01-31.12.2024.
1.	Спонзорство	0	0	0	0	0	200.000
2.	Донације	727.250	139.079	200.000	350.000	420.000	500.000
3.	Хуманитарне активности	546.250	400.000	120.000	280.000	390.000	500.000
4.	Спортске активности	252.545	291.840	101.280	198.560	305.840	420.000
5.	Репрезентација	3.198.427	3.198.063	895.000	1.720.000	2.600.000	3.500.000
6.	Реклама и пропаганда	1.872.809	745.471	650.000	930.000	1.050.000	1.300.000
7.	Остало	0	0	0	0	0	0

УПИТНИК корпоративног управљања за јавна предузећа

Назив јавног предузећа

Датум

Крајња оцена

(1)	(2)	(3)	(4)	(5)
Главна оцена	Међу-оцена	Тежински фактор (пондер), %	Појединачна оцена (y %)	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);

У развијању

○

25

31%

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:

да,постоји.

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.

Не постоји пракса

○

20

0%

Коментари:

Не постоји законодавни оквир

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

Главна оцена	Међу-оцена	Тежински фактор (поцдер), %	Појединачна оцена (у %)	Коментари
Пракса у формирању	0	20	6%	Коментари:

100	17%
-----	-----

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

Б. НАДЗОРНИ ОДБОР/СКУПШТИНА*

20%

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.

У развијању

○

20

31%

Коментари:
Чланови се упознају. Не постоји писана процедура, ради се заједно са органима управе. Нису имали едукације али постоји потреба у области корпоративног управљања.

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;

У развијању

○

20

31%

Коментари:
Материјали се достављају 7 дана пре седнице.

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.

У развијању

○

20

31%

Коментари:
Постоји у средњорочним и дугорочним плановима. Не постоји законски оквир. Члан Н.О. Из редова запослених је укључен у све послове процеса пословања.

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.

Не постоји пракса

○

20

0%

Коментари:

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.

Не постоји пракса

○

10

0%

Коментари:
Законодавни оквир не омогућава.

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.

** 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 друштава капитала сходно Закону о привредним друштвима.*

Главна оцена	Међу-оцена	Тежински фактор (пондер), %	Појединачна оцена (y %)	Коментари
Не постоји пракса	0	10	0%	Коментари: Не постоји законски оквир. Не иду на обуке.
			100	16%

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

В. ИЗВРШНИ ОРГАНИ ПРЕДУЗЕЋА

15%

<p>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.</p>	У развијању	○	35	31%	Коментари: У складу са средњорочним планом.
<p>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.</p>	Развијена пракса	○	35	56%	Коментари: Правилником о систематизацији регулисано.
<p>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.</p>	Развијена пракса	○	30	56%	Коментари:
100				48%	

Главна оцена	Међу-оцена	Тежински фактор (поинтер), %	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>	Не постоји пракса	○	35	0%	Коментари: Субвенције од оснивача.
<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>	Не постоји пракса	○	30	0%	Коментари: Субвенције од оснивача. Не постоји посебан рачун за комуналне услуге.
<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>	Не постоји пракса	○	20	0%	Коментари: Не постоји могућност без сагласности оснивача.
<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>	Не постоји пракса	○	15	0%	Коментари: Не постоји комисија.
			100	0%	

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

Д. ТРАНСПАРЕНТНОСТ И ЈАВНОСТ ПОСЛОВАЊА

10%

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).

Развијена пракса



35

56%

Коментари:

Биографије чланова поставити на сајт.

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.

Развијена пракса



35

56%

Коментари:

Д.3. Информатор о раду:

- 3.1) предузеће има информатор о раду који се редовно ажурира (уколико се објављује, уписати у колону: коментари).

Развијена пракса



30

56%

Коментари:

100

56%

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

Б. КОНТРОЛНО ОКРУЖЕЊЕ И ПРОЦЕСИ

15%

Б.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.

Не постоји пракса

○

20

0%

Коментари:
Не постоји лиценцирани интерни ревизор.

Б.2. Интерне контроле:

- 2.1) Предузеће има целовит систем интерних контрола;
- 2.2) Систем интерних контрола је конципиран 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.

Не постоји пракса

○

15

0%

Коментари:

Б.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 мапе кључних ризика пословања предузећа и регистра ризика;
- 3.3) Предузеће управља ризицима у вези са заштитом животне средине и пословним ризицима - тј. могућности наступања одређених последица у вези са физичким, природним, или културним окружењем или у вези са активностима предузећа које се рефлектују на окружење и запослене.

Не постоји пракса

○

15

0%

Коментари:

Б.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.

У развијању

○

20

31%

Коментари:
Постоји потреба да буде примљена особа која ће радити те послове.

Б.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.

Б.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.

Главна оцена	Међу-оцена	Тежински фактор (пондер), %	Појединачна оцена (у %)	Коментари
Не постоји пракса	○	15	0%	Коментари:
Развијена пракса	○	15	56%	Коментари: Ангажовање ревизорске куће.
		100	15%	

Главна оцена	Међу-оцена	Тежински фактор (пондер), %	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: Редовно обавеш.оснивача</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 интезиван 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>
			<p>100</p>	<p>56%</p>	

УПИТНИК корпоративног управљања за јавна предузећа

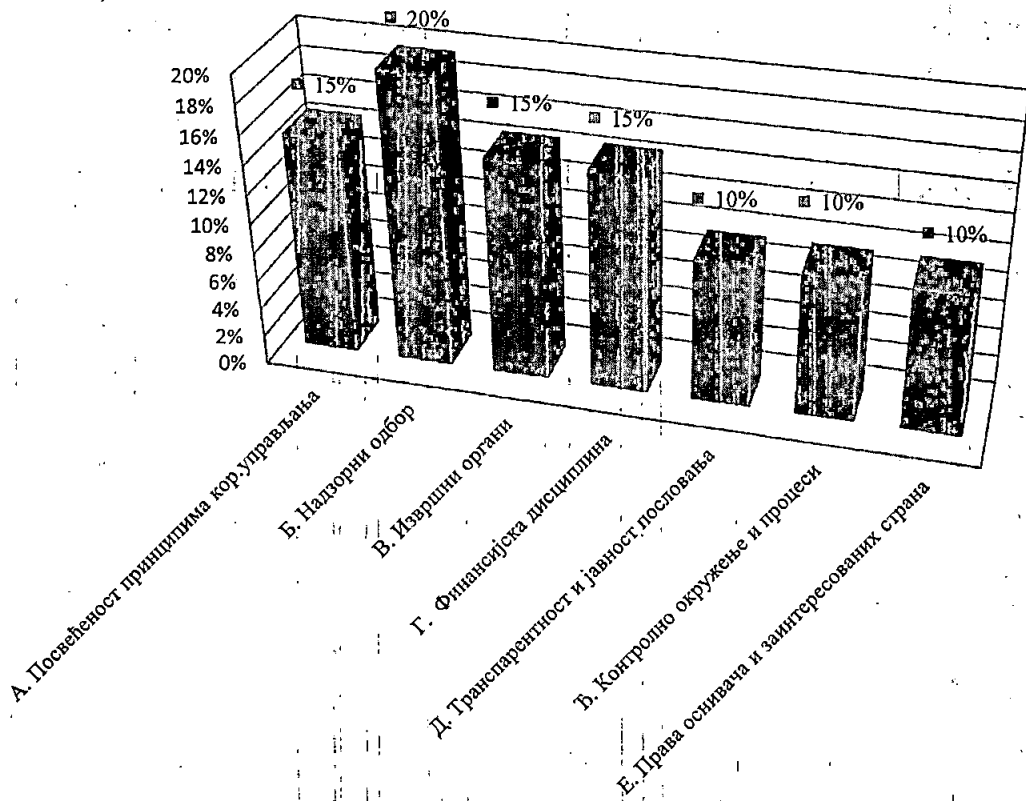
Назив јавног предузећа: ЈКП "Зеленило" Панчево

Датум:

Преглед резултата и коначна оцена

26%

Вредновање по областима



ПРЕГЛЕД РЕЗУЛТАТА ПО ОБЛАСТИМА

