



ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ ЗА КОМУНАЛНУ
ИНФРАСТРУКТУРУ И УСЛУГЕ „КИКИНДА“

ПИБ: 108812135 / МБ: 21071986 / Шифра делатности: 3600
Текући рачун: 200-3107520101016-62 / 200-3107520102016-69
Адреса: Илошки пут 4, 23300 Кикинда
0230/422-760 / kabinet@jpkikinda.rs / www.jpkikinda.rs



ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ ЗА КОМУНАЛНУ
ИНФРАСТРУКТУРУ И УСЛУГЕ "КИКИНДА"

ПИСАРНИЦА

KIKINDA Infrastruktúrával Foglalkozó
és Szolgáltató Közművesítési Vállalat

БРОЈ: 15685

ДАТУМ: 30. 11. 2023

Писарница: Градска управа Кикинда				
Примљено:		30. 11. 2023		
орган	орг.јед.	број	прилог	такса

ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА
ЈАВНОГ ПРЕДУЗЕЋА ЗА КОМУНАЛНУ
ИНФРАСТРУКТУРУ И УСЛУГЕ „КИКИНДА“
ЗА 2024. ГОДИНУ

САДРЖАЈ

I ОПШТИ ПОДАЦИ О ПРЕДУЗЕЋУ	4
1. СТАТУС, ПРАВНА ФОРМА И ДЕЛАТНОСТ ПРЕДУЗЕЋА	4
2. ВИЗИЈА И МИСИЈА ПРЕДУЗЕЋА	6
3. ДУГОРОЧНИ И СРЕДЊОРОЧНИ ПЛАН ПОСЛОВНЕ СТРАТЕГИЈЕ И РАЗВОЈА.....	9
4. ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА ПРЕДУЗЕЋА	12
II АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2023. ГОДИНИ	15
1. ПРОЦЕЊЕНИ ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ У 2023. ГОДИНИ	16
2. ПРОЦЕНА ФИНАНСИЈСКИХ ПОКАЗАТЕЉА ЗА 2023. ГОДИНУ.....	18
3. АНАЛИЗА ОСТВАРЕНИХ ИНДИКАТОРА ПОСЛОВАЊА У 2023. ГОДИНИ.....	20
3.1. РАЗЛОЗИ ОДСТУПАЊА У ОДНОСУ НА ПЛАНИРАНЕ ИНДИКАТОРЕ	22
4. НАЈВАЖНИЈЕ АКТИВНОСТИ У 2023. ГОДИНИ У ЦИЉУ УНАПРЕЂЕЊА ПРОЦЕСА ПОСЛОВАЊА И У ОБЛАСТИ КОРПОРАТИВНОГ УПРАВЉАЊА	24
III ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2024. ГОДИНУ	26
1. НАЈВАЖНИЈИ ЦИЉЕВИ ЗА 2024. ГОДИНУ	26
2. ПЛАНИРАНИ ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ ЗА 2024. ГОДИНУ	29
3. АНАЛИЗА ТРЖИШТА	37
4. РИЗИЦИ У ПОСЛОВАЊУ	38
5. ПЛАН/МАПА УПРАВЉАЊА РИЗИЦИМА	39
6. ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ У ЦИЉУ УНАПРЕЂЕЊА КОРПОРАТИВНОГ УПРАВЉАЊА 41	
IV ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА.....	43
1. СТРУКТУРА ПЛАНИРАНИХ ПРИХОДА И РАСХОДА.....	43
2. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ.....	49
3. БИЛАНС СТАЊА НА ДАН 31.12.2024. ГОДИНЕ	51
4. БИЛАНС УСПЕХА ЗА ПЕРИОД 1.1. - 31.12.2024. ГОДИНЕ	51
5. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ ЗА ПЕРИОД 1.1. – 31.12.2024. ГОДИНЕ	51
6. ПЛАН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ	51
7. ЕЛЕМЕНТИ ЗА ЦЕЛОВИТО САГЛЕДАВАЊЕ ЦЕНА ПРОИЗВОДА И УСЛУГА.....	52
8. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА	56
V ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА.....	58
1. ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА	58
2. ПЛАНИРАНА СТРУКТУРА ЗАПОСЛЕНИХ	59
3. ПЛАН ЗАРАДА ЗА 2024. ГОДИНУ	62
4. ПЛАНИРАНЕ НАКНАДЕ ЧЛАНОВИМА НАДЗОРНОГ ОДБОРА	66
VI КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ	68
VII ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, УСЛУГА И РАДОВА... 70	

VIII ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА	74
IX КРИТЕРИЈУМИ ЗА КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТАВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ.....	83
ПРИЛОЗИ	84

I ОПШТИ ПОДАЦИ О ПРЕДУЗЕЋУ

1. СТАТУС, ПРАВНА ФОРМА И ДЕЛАТНОСТ ПРЕДУЗЕЋА

Статус: Активно привредно друштво

Правна форма: Јавно предузеће

Оснивање:

- Скупштина општине Кикинда, на седници одржаној дана 22.10.2014. године, усвојила је Оснивачки акт Јавног предузећа за комуналну инфраструктуру и услуге „Кикинда“ (објављен у „Службеном листу општине Кикинда“ бр.23 од 22.10.2014. године)
- У Регистар привредних субјеката који води Агенција за привредне регистре, Јавно предузеће за комуналну инфраструктуру и услуге „Кикинда“ регистровано је дана 5.1.2015. године, решењем БД 110120/2014.

Пословно име: Јавно предузеће за комуналну инфраструктуру и услуге „Кикинда“

Скраћено пословно име: ЈП Кикинда

Седиште: Кикинда, ул. Иђошки пут бр. 4

Делатности јавног предузећа:

У складу са чл.4 Оснивачког акта ЈП Кикинда, претежна делатност ЈП Кикинда је:

- 36.00 Сакупљање, пречишћавање и дистрибуција воде

Осим наведене претежне делатности ЈП Кикинда обавља и делатности, које служе остварењу циљева ради којих је ЈП Кикинда основано и то :

- снабдевање водом за пиће крајњих корисника; прикупљање, третман и одвођење отпадних и атмосферских вода, укључујући и програмирање, планирање, организацију изградње и одржавања водоводне мреже, мреже отпадних, атмосферских и подземних вода;
- одржавање чистоће на површинама јавне намене, прање асфалтираних, бетонских, поплочаних и других површина јавне намене, прикупљање и одвожење отпада са тих површина, одржавање и пражњење посуда за отпатке на површинама јавне намене;
- управљање пијацама, комунално опремање, одржавање и организација делатности на затвореним и отвореним просторима, који су намењени за обављање промета пољопривредно-прехранбених и других производа;
- управљање јавним паркиралиштима, одржавање услова за коришћење јавних саобраћајних површина и посебних простора одређених за паркирање моторних возила, наплата коришћења паркинг места као и уклањање и премештање паркираних возила;
- управљање и одржавање гробља и објеката, који се налазе у склопу гробља (капела, крематоријума), сахрањивање;
- изградња, одржавање и управљање општинским путевима, улицама и некатегорисаним путевима и осталим јавним површинама у својини града укључујући и зимско одржавање;

- старање, програмирање, планирање и организација уређења и одржавања паркова, осталих зелених површина, шума и шумског земљишта и осталих зелених површина јавне намене у јавној својини града, односно предузећа које је основао град и текуће и инвестиционо одржавање јавних зелених површина,
- издавање у закуп и наплата закупнине за пословни простор и послови везани за закуп или откуп станова у јавној својини града;
- стручни инжењерско-технички послови за потребе града као инвеститора (планирање, управљање, вођење и надзор над изградњом, реконструкцијом, санацијом и одржавањем)
- делатност зоохигијене која обухвата: збрињавање, ветеринарску негу и смештај напуштених и изгубљених животиња (паса и мачака) у прихватилишта за животиње, лишавање живота за неизлечиво болесне и повређене напуштене животиње, контролу и смањење популације напуштених паса и мачака, нешкодљиво уклањање лешева животиња са површина јавне намене до објеката за сакупљање, прераду или уништавање отпада животињског порекла.

ЈП Кикинда може без уписа у регистар да врши и друге делатности које служе обављању претежне и осталих делатности, уколико за те делатности испуњава услове предвиђене законом.

Матични број: 21071986

ПИБ: 108812135

ЈББК: 94876

Надлежни орган јединице локалне самоуправе: Град Кикинда, Градска управа, Секретаријат за имовинско-правне послове и комуналне делатности

2. ВИЗИЈА И МИСИЈА ПРЕДУЗЕЋА

Јавно предузеће за комуналну инфраструктуру и услуге „Кикинда“ основано је почетком 2015. године са циљем да се обједињавањем више комуналних делатности обезбеди већи степен ефикасности рада приликом пружања различитих комуналних услуга, али и транспарентнији увид у трошење јавних средстава.

Визија предузећа као темељ његовог будућег пословања, односно дугорочно и широко дефинисано усмерење предузећа, односи се на обезбеђивање високог стандарда приликом пружања различитих комуналних услуга, уз тежњу да се пружање истих омогући обједињено са једног места, тј. да се грађанима и привредним субјектима града Кикинде понуди централизована тачка контакта за сва питања која се односе на комуналне и друге услуге које предузеће пружа. У будућности предузеће видимо као друштвено одговорно, профитабилно и препознато као поуздан партнер домаћим и међународним компанијама.

Мисија предузећа представља основни оквир пословања и развоја предузећа, односно општи правац његовог деловања. Она осликава сврху постојања самог предузећа, па се у складу са тим мисија нашег предузећа може дефинисати на следећи начин:

- пружање различитих комуналних услуга грађанима и привредним субјектима града Кикинде, уз континуирано побољшање квалитета услуга и поштовање високих стандарда процеса рада како би се задовољиле потребе и очекивања корисника услуга и других заинтересованих страна уз максимално уважавање стандарда очувања животне средине и безбедности и здравља на раду;
- развој комуналне инфраструктуре града Кикинда, као и пословне инфраструктуре самог предузећа, у правцу унапређења комуналних услуга;
- подстицање професионалног развоја запослених радника, односно развој и усавршавање стручних знања и вештина у циљу стварања додатне вредности за сваког појединца, али и предузећа у целини;
- планиран стабилан и одржив развој предузећа, уз стално побољшавање укупних перформанси, имплементацију и уважавање еколошких стандарда;

Законски оквири и подзаконска акта којима се уређује пословање предузећа и омогућава остварење претходно наведене мисије и визије предузећа су:

- **Закон о јавним предузећима** („Службени гласник РС“, бр. 15/2016 и 88/2019)
- **Закон о комуналним делатностима** („Службени гласник РС“, бр. 88/2011, 104/2016 и 95/2018)
- **Закон о путевима** („Службени гласник РС“, бр. 41/2018 и 95/2018 - др. закон)
- **Закон о накнадама за коришћење јавних добара** („Службени гласник РС“, бр. 95/2018, 49/2019, 86/2019 – усклађени дин. изн., 156/2020 – усклађени дин. изн., 15/2021 – усклађени дин. изн., 15/2023 – усклађени дин. изн. И 92/2023)
- **Закон о водама** („Сл. гласник РС“, бр. 30/2010, 93/2012, 101/2016, 95/2018 и 95/2018 - др. закон)
- **Закон о управљању отпадом** („Сл. гласник РС“, бр. 36/2009, 88/2010, 14/2016, 95/2018 и 35/2023 - др. закон)
- **Закон о заштити потрошача** („Сл. Гласник РС“, бр. 88/2021)
- **Закон о заштити података о личности** ("Сл. гласник РС", бр. 87/2018)
- **Закон о слободном приступу информацијама од јавног значаја** ("Сл. гласник РС", бр. 120/2004, 54/2007, 104/2009, 36/2010 и 105/2021)

- **Закон о буџетском систему** ("Сл. гласник РС", бр. 54/2009, 73/2010, 101/2010, 101/2011, 93/2012, 62/2013, 63/2013 - испр., 108/2013, 142/2014, 68/2015 - др. закон, 103/2015, 99/2016, 113/2017, 95/2018, 31/2019, 72/2019, 149/2020, 118/2021 и 92/2023)
- **Закон о утврђивању максималне зараде у јавном сектору** („Службени гласник РС“, бр. 93/2012)
- **Закон о престанку важења Закона о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава** („Службени гласник РС“, бр. 86/2019)
- **Закон о раду** („Службени гласник РС“, бр. 24/2005, 61/2005, 54/2009, 32/2013 и 75/2014, 13/2017-одлука УС, 113/2017 и 95/2018-аутентично тумачење)
- **Закон о јавним набавкама** („Службени гласник РС“, бр. 91/2019 и 92/2023)
- **Закон о рачуноводству** („Службени гласник РС“, бр. 73/2019 и 44/2021-др. закон)
- **Закон о ревизији** („Службени гласник РС“, бр. 73/2019)
- **Закон о порезу на додату вредност** („Службени гласник РС“, бр. 84/2004, 86/2004 – испр., 61/2005, 61/2007, 93/2012, 108/2013, 6/2014 – уск. дин. изн., 68/2014 – др. закон, 142/2014 и 5/2015 – уск. дин. изн. 7/2017, 13/2018, 30/2018, 4/2019 72/2019, 8/2020-уск.дин.изн., 153/2020 и 138/2022)
- **Закон о електронском фактурисању** („Службени гласник РС“, бр. 44/2021, 129/2021, 138/2022 и 92/2023)
- **Закон о фискализацији** („Службени гласник РС“, бр.153/2020, 96/2021 и 138/2022)
- **Закон о сахрањивању и гробљима** („Сл. гласник СРС“, бр. 20/77, 24/85 и 6/89 и „Сл. гласник РС“, бр. 53/93, 67/93, 48/94, 101/2005 – др. Закон, 120/2012 – одлука УС и 84/2013 – одлука УС)
- **Закон о заштити становништва од заразних болести** („Сл. гласник РС“, бр. 15/2016, 68/2020 и 136/2020)
- **Фискална стратегија за 2021. годину са пројекцијама за 2022. и 2023. годину** („Сл.гласник РС“, бр.142/2020) и Ревидирана фискална стратегија за 2023. годину са пројекцијама за 2024. и 2025. годину ("Сл. гласник РС", бр. 128/2022)
- **Уредба Владе Републике Србије о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2024. годину за јавна предузећа** („Сл.гласник РС“ бр. 89/2023);
- **Одлука о јавној канализацији отпадних вода** („Службени лист града Кикинде“, број 12/2016 и 17/2017)
- **Одлука о јавном водоводу** ("Сл. лист града Кикинде", бр. 34/2017, 17/2020 и 13/2022)
- **Одлука о уређивању и одржавању гробља и сахрањивању** („Службени лист града Кикинде“, број 12/2016, 5/2018 и 33/2019)
- **Одлука о правилима понашања на централном градском гробљу у Кикинди од 6. 7. 2016.године**
- **Одлука о зоохигијенској служби** („Сл.лист Кикинда“, бр 5/2011 и 33/2013, 12/201, 17/2016 и 33/2019)

- **Одлука о јавним паркиралиштима и уклањању возила** ("Сл. лист општине Кикинда", бр. 24/2011 и 7/2014 - др. одлука и "Сл. лист града Кикинде", бр. 17/2016, 12/2017, 25/2017, 9/2019 - др. одлука, 33/2019, 20/2022 и 25/2022)
- Одлука о коришћењу паркинг места за лица са посебним потребама (Сл.лист града Кикинде“,бр. 17/2016)
- **Одлука о пијацама** ("Сл. лист града Кикинде", бр. 5/2018, 9/2019, 2/2020 и 9/2022)
- **Одлука о одржавању улица и путева** (Сл.лист града Кикинде“,бр. 17/2020)
- **Одлука о одржавању чистоће на површинама јавне намене** (Сл.лист града Кикинде“,бр. 17/2020)
- **Одлука о одржавању јавних зелених површинама** (Сл.лист града Кикинде“,бр. 17/2020)
- **Статут предузећа донет дана 29.6.2022. године од стране Надзорног одбора ЈП Кикинда. Ступио на снагу 22.7.2022. године - даном добијања сагласности на Статут од стране Скупштине града Кикинда**
- **Оснивачки акт предузећа** ("Сл. лист града Кикинде", бр. 17/2016, 17/2017, 5/2018, 9/2019 и 9/2022)
- **Правилник о организацији и систематизацији послова у Јавном предузећу за комуналну инфраструктуру и услуге „Кикинда“ Кикинда-пречишћен текст бр. 14703 од 24.11.2022. године, са почетком примене од 1.12.2022. године**
- **Правилник о техничким условима за прикључење на јавни водовод**
- **Правилник о техничким условима за прикључење на јавну канализациону мрежу**
- **Правилник о условима и начину поступања са посмртним остацима умрлог лица** ("Сл. гласник РС", бр. 96/2016, 139/2020 и 66/2022)
- **Колективни уговор Јавног предузећа за комуналну инфраструктуру и услуге „Кикинда“ Кикинда, за период 2019-2021.године (споразум о продужењу важења колективног уговора ЈП Кикинда бр.2842 од 9.3.2021.године)**
- **Средњорочна и дугорочна стратегија развоја Јавног предузећа за комуналну инфраструктуру и услуге „Кикинда“ Кикинда**
- **Закон о агенцији за борбу против корупције** („Сл.гласник РС“, бр. 97/2008, 53/2010, 66/2011-одлука УС, 67/2013-одлука УС, 112/2013-аутентично тумачење, 8/2015-одлука УС и 88/2019)
- **Закон о спречавању корупције** („Сл.гласник РС“, бр.35/2019, 88/2019, 11/2021 – аутентично тумачење и 94/2021)

Поред наведених законских и подзаконских аката предузеће се у свом пословању придржава бројних других интерних аката, односно, правилника које је било дужно да донесе у складу са претходно усвојеним Одлукама које ближе дефинишу пословање у оквиру појединих делатности предузећа као и са Планом интегритета, који се доноси у складу са Законом о Агенцији за борбу против корупције („Службени гласник РС“, бр. 97/08, 53/10, 66/11 - одлука УС, 67/13 - одлука УС, 112/13 -аутентично

тумачење, 8/15 - одлука УС и 88/2019) Нови закон о спречавању корупције („Сл.гласник РС“, бр.35/2019, 88/2019, 11/2021 – аутентично тумачење и 94/2021).

3. ДУГОРОЧНИ И СРЕДЊОРОЧНИ ПЛАН ПОСЛОВНЕ СТРАТЕГИЈЕ И РАЗВОЈА

У циљу дефинисања оквира за реализацију текуће пословне политике предузећа и стратегије развоја, као и дефинисања оперативних циљева и кључних активности у одређеној пословној години, предузеће је донело и усвојило интегрисани документ који укључује средњорочни и дугорочни план пословне стратегије и развоја. Средњорочни план је донет на период од 5 година (2023-2027) и усвојен на 99. седници Надзорног одбора предузећа 28.04.2023. године, док је дугорочни план донет на период од 10 и више година (2017-2026). Документ је усвојен на 33. седници Надзорног одбора предузећа, 03. марта 2017. године.

Један од елемената средњорочног и дугорочног плана пословне стратегије и развоја су и стратешки циљеви предузећа. Дефинисањем стратешких циљева, одредили смо приоритете приликом алокације ресурса који су јавни, ограничени и које као такве треба оправдати, транспарентно приказати и утрошити на ефикасан начин. Стратешки циљеви су конкретни, високо постављени резултати које треба постићи у одређеном периоду. Приликом дефинисања ових циљева као и вредности кључних индикатора пословања којима ће се мерити њихово испуњење, треба поћи од критеријума тзв. паметних (енг. SMART) циљева према којем циљеви треба да буду специфични (**S** pecific), мерљиви (**M** easurable), изводљиви (**A** chievable), реални (**R** ealistic), временски одређени (**T** ime-bounded).

Главни принципи при дефинисању стратешких циљева, мера и активности за њихову реализацију су фокусираност на резултате које треба остварити у односу на оно што треба да уложимо и фокус мора да буде, свакако, на потребама корисника услуга, што је један од основних принципа система менаџмента квалитетом заснованог на ИСО стандарду 9001. У том смислу генерално, као стратешке циљеве, предузеће је поставило следеће:

Дугорочни стратешки циљ 1 - Подизање нивоа квалитета услуга

- Приоритет - Побољшање квалитета пијаће воде
- Приоритет - Смањење губитака на мрежи
- Приоритет - Побољшање услова за пружање услуга

Дугорочни стратешки циљ 2 - Унапређење пословања уз бригу о животној средини

- Приоритет - Унапређење технолошког поступка у циљу побољшања квалитета испуштених отпадних вода
- Приоритет - Проширење канализационе мреже и унапређење рада препумпних (црпних) станица
- Повећање површина под шумама

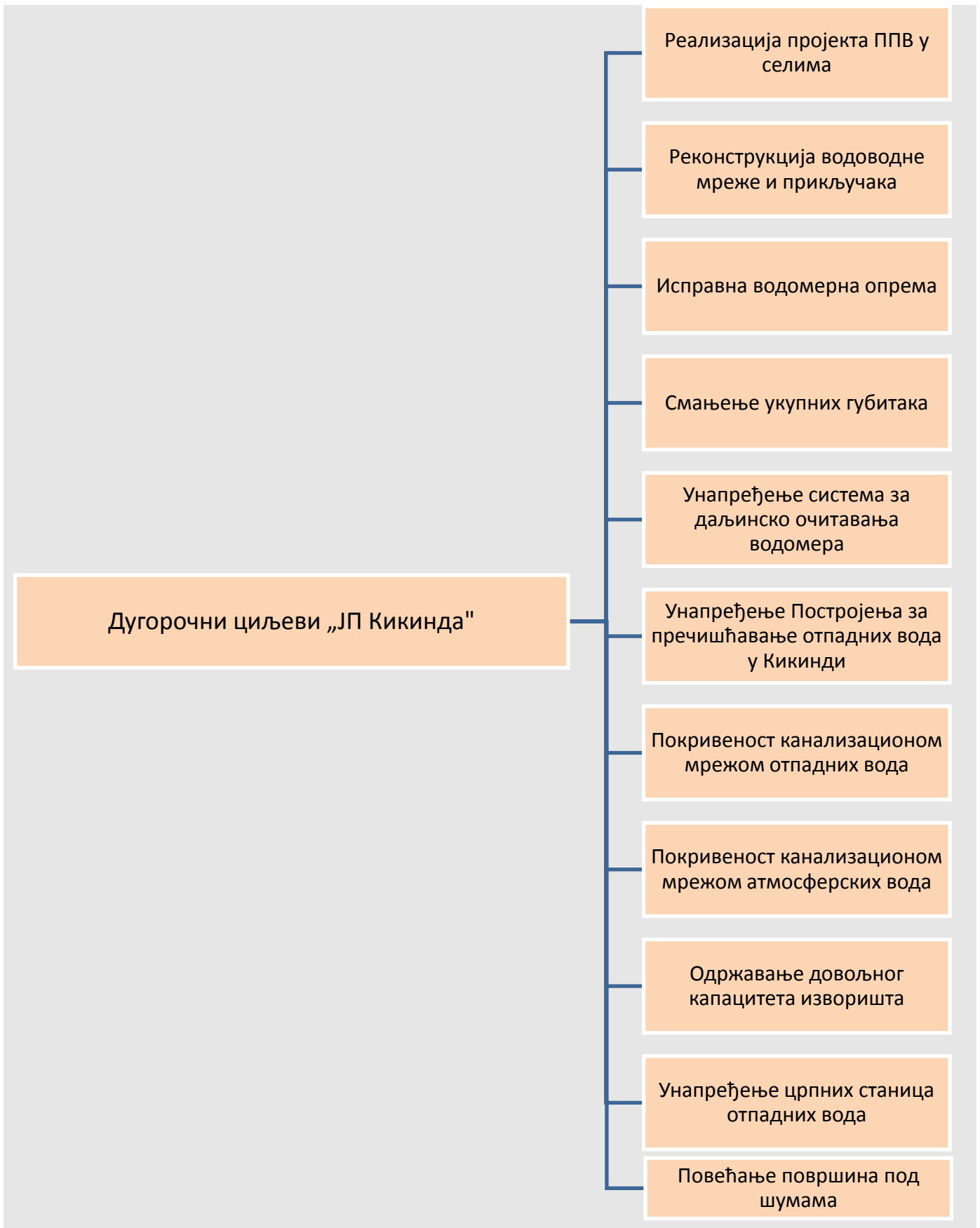
Средњорочни стратешки циљ 1 - Унапређење пословања

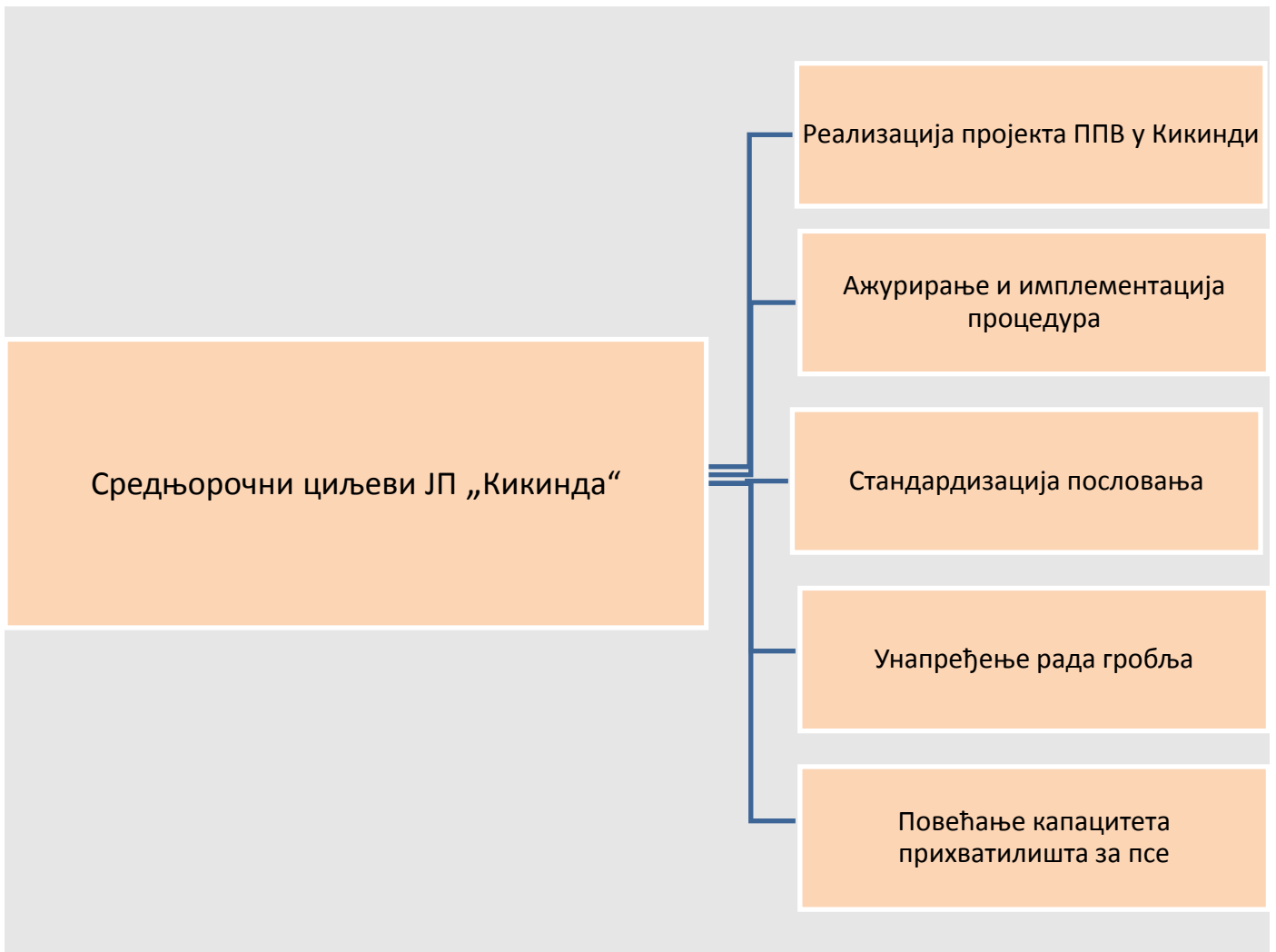
- Приоритет - Побољшање квалитета пијаће воде
- Приоритет - Унапређење финансијског управљања и контроле
- Приоритет - Стандардизовање пословања

Средњорочни стратешки циљ 2 - Пужање квалитетније услуге

- Приоритет - Унапређење рада гробља
- Повећање капацитета прихватишта за псе

Полазећи од горе наведеног, у наставку текста дајемо преглед најважнијих стратешких, дугорочних и средњорочних циљева предузећа у наведеном периоду.

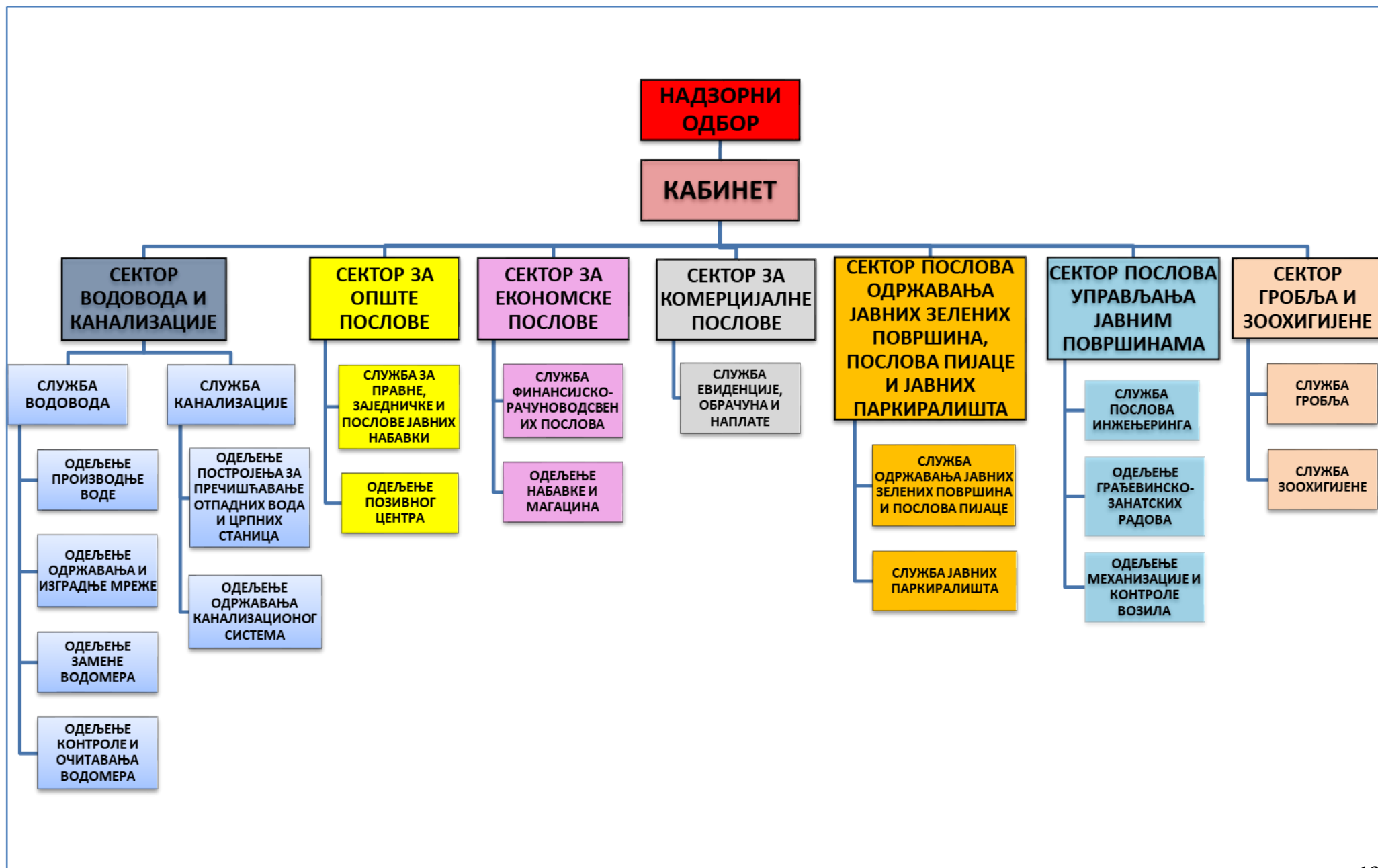




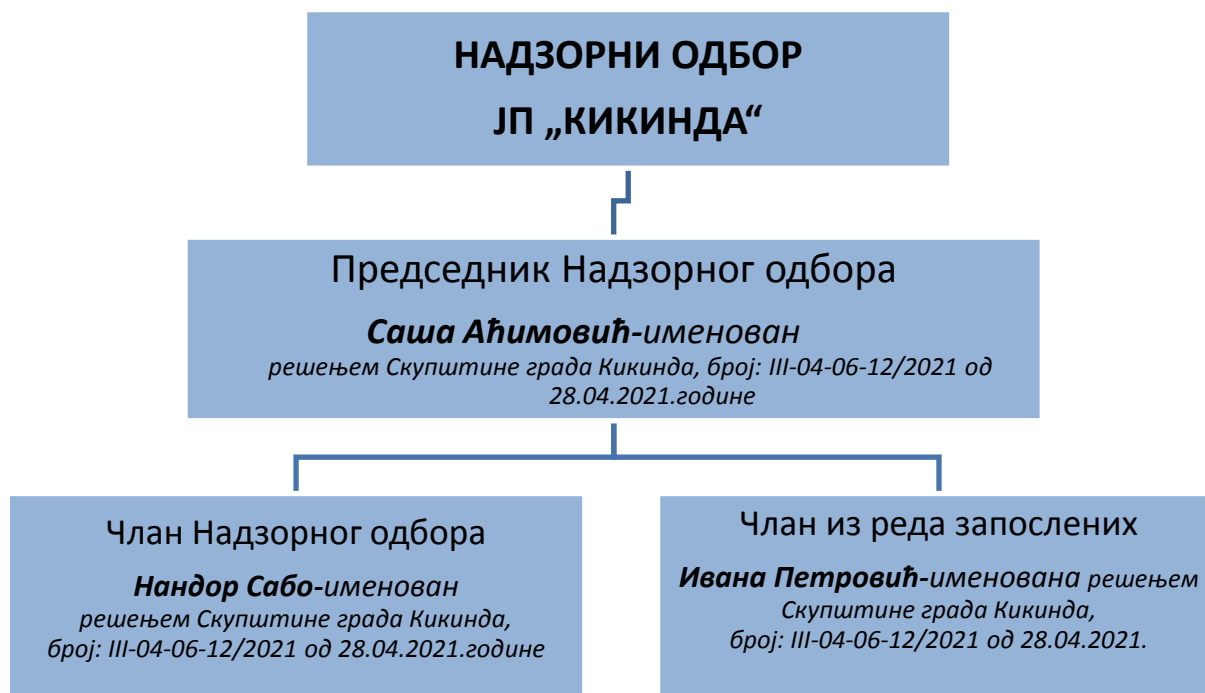
4. ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА ПРЕДУЗЕЋА

Јавно предузеће за комуналну инфраструктуру и услуге „Кикинда“ организовано је кроз пословодство и рад неколико сектора, служби и одељења, а значајно место у раду самог предузећа има и Надзорни одбор, који чине председник Надзорног одбора и два члана. Предузећем руководи и управља Чедо Гверо, в.д. директор, именован Решењем Скупштине града Кикинде број. III-04-06-35/2021 од 29. 10. 2021. године.

Организациона структура предузећа прилагођава се променама у интерном и екстерном окружењу, а модел организационе структуре предвиђен Програмом пословања предузећа за 2024. годину, може се приказати путем следеће организационе шеме:



Надзорни одбор Јавног предузећа за комуналну инфраструктуру и услуге „Кикинда“ именован је Решењем Скупштине града Кикинда под условима, на начин и по поступку утврђеним законом. Надзорни одбор предузећа има председника и два члана, при чему се један члан именује из редова запослених и то на предлог репрезентативног синдиката запослених у ЈП „Кикинда“. Надзорни одбор предузећа може се графички приказати путем следеће шеме:



II АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2023. ГОДИНИ

Основни елементи за израду годишњег програма пословања за 2024. годину утврђени су Уредбом Владе Републике Србије о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2024. годину за јавна предузећа („Сл.гласник РС“ бр. 89/2023). Ови елементи су дати у Смерницама за израду годишњег програма пословања за 2024. годину према којима је јавно предузеће у обавези да при изради годишњег програма пословања:

- полази од циљева и смерница економске и фискалне политике Владе Републике Србије;
- придржава се стратешких, законских и подзаконских акта којима је регулисано пословање јавних предузећа, а која су набројана у делу текста који говори о визији, мисији и циљевима предузећа;
- изврши свеобухватну анализа пословања за 2023. годину, како би годишњи програм пословања за 2024. годину био планиран на реалним основама. Ово подразумева процену остварења апропријација до краја пословне године, како у погледу физичког обима услуга тако и у погледу планираних финансијских показатеља и резултата пословања, затим анализу остварених индикатора пословања као и анализу активности које су спроведене у циљу унапређења процеса пословања и у области корпоративног управљања. Такође, потребно је извршити процену извршења планираних инвестиција како би се исте реално пројектовале за наредну пословну годину уз сагледавање будућих потреба и околности који могу допринети унапређењу целокупног пословања предузећа, његовој модернизацији, рационализацији трошкова и повећању прихода;

1. ПРОЦЕЊЕНИ ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ У 2023. ГОДИНИ

Остварени физички обим активности предузећа у периоду јануар - октобар текуће године, полазна је основа за пројекцију укупног физичког обима активности предузећа у 2023. години која је дата у наставку.

Табела бр. 1 – Процена физичког обима активности у 2023. години (водоснабдевање)

Р. бр.	Водоснабдевање	Јед. мере	2023		Индекс
			План	Процена реализације до краја године	5/4
1.	2.	3.	4.	5.	6.
1.	Домаћинства	m ³	2.820.000	2.667.700	95
2.	Привреда	m ³	360.000	346.300	96
Σ		m³	3.180.000	3.014.000	95

На основу табеларног приказа, поређењем укупне процењене и планиране реализације у делу услуга водоснабдевања, може се закључити да се очекује за 5% мања реализација у односу на планирану. Наведени подаци су показатељ да је у Програму пословања за 2023. годину реално сагледан и планиран физички обим активности за услугу водоснабдевања.

Табела бр. 2 – Процена физичког обима активности у 2023. години (канализационе услуге)

Р. бр.	Канализационе услуге	Јед. мере	2023		Индекс
			План	Процена реализације	5/4
1.	2.	3.	4.	5.	6.
1.	Домаћинства	m ³	1.600.000	1.495.500	94
2.	Привреда	m ³	380.000	361.400	95
Σ		m³	1.980.000	1.856.900	94

Табеларни приказ физичког обима канализационих услуга показује да се у 2023. години очекује мање остварење за 6% у односу на укупно планирани физички обим ових услуга. До мање реализације ове услуге дошло је услед изостанка прикључења нових корисника на канализациону мрежу.

Табела бр. 3 – Процена физичког обима активности у 2023. години (црпљење ретких фекалија)

Р. бр.	Црпљење ретких фекалија	Јед. мере	2023		Индекс
			План	Процена реализације	5/4
1.	2.	3.	4.	5.	7.
1.	Домаћинства	бр. цистерни	200	115	58
2.	Привреда	бр. цистерни	325	347	107
Σ		бр. цистерни	525	462	88

Смањен број цистерни узрокован је повећаном конкуренцијом пре свега на подручју села у градској управи Кикинда. У оквиру услуге црпљење ретких фекалија процењено је да ће до краја 2023. године реализација код домаћинстава бити мања за 42% у односу на планирани број цистерни, док се код привреде, односно правних лица, очекује повећање броја цистерни у износу од 7%. На нивоу укупног броја цистерни, процењена реализација је мања од плана за 12%.

Табела бр. 4 – Процена физичког обима активности у 2023. години (зоохигијенске услуге)

Р. бр.	Врста услуге	Јед. мере	2023		Индекс
			План	Процена реализације	5/4
1.	2.	3.	4.	5.	6.
1.	Ухваћене напуштене животиње (пси, мачке...)	бр. животиња	900	650	72
2.	Одношење анималног отпада са јавних површина	бр. животиња	250	200	80
3.	Одношење анималног отпада физичких и правних лица	бр. животиња	1.100	1.300	118
Σ		бр. животиња	2.250	2.150	96
1.	Одношење анималног отпада СПЖП	кг	250.000	280.000	112
Σ			250.000	280.000	112

Мањи број ухваћених напуштених животиња и одношења анималног отпада са јавних површина узрокован је мањим бројем позива од општина са којима сарађујемо, која су услед финансијске кризе, преусмерила део средстава са ових позиција. Процењена реализација је мања за 4% у односу на планирану посматрајући број ухваћених животиња, док сагледавањем у кг преузетор СПЖП долазимо до веће рализације у односу на план за 12%.

2. ПРОЦЕНА ФИНАНСИЈСКИХ ПОКАЗАТЕЉА ЗА 2023. ГОДИНУ¹

Табела бр. 5 – Процена финансијских показатеља за 2023. годину

Р. бр.	Опис	Јед. мере	2023		Индекс 5/4
			План	Процена	
1.	2.	3.	4.	5.	6.
1.	Укупни приходи	рсд	637.250.000	635.191.000	100
2.	Укупни расходи	рсд	627.679.000	609.112.000	97
	Фин. резултат - добитак	рсд	9.571.000	26.079.000	272

Процена финансијских показатеља за 2023. годину урађена је на основу остварених прихода и расхода предузећа у периоду јануар - октобар текуће године, као и очекиване реализације истих до краја 2023. године. На основу табеларног приказа може се уочити да предузеће очекује да ће пословну годину завршити са процењеном добити у износу од 26.079.000 динара. У складу са Статутом предузећа (члан 30, став 2) Одлуку о расподели добити донеће Надзорни одбор предузећа на предлог директора.

ПРЕГЛЕД РАСПОДЕЛЕ ДОБИТКА/ПОКРИЋА ГУБИТКА ПО ГОДИНАМА

Пословна година	Нето добит/губитак	Одлука о расподели добитка/покрићу губитка	Правни основ (број одлуке Н.О.)	Година уплате у буџет	Износ уплаћен у буџет по основу добити из претходне године	Датум уплате
1	2	7.	5	3	4	6
2022	5.116.872	1% нето добити уплаћено у буџет града Кикинде	8372-4	2023	51.169	13.07.2023.
2021	8.641.424	1% нето добити уплаћено у буџет града Кикинде	8325-4	2022	86.414	09.12.2022.
2020	8.324.614	1% нето добити уплаћено у буџет града Кикинде	7600-4	2021	83.246	29.12.2021.
2019	16.729.255	1% нето добити уплаћено у буџет града Кикинде	7600-4	2021	167.293	29.12.2021.
2018	14.708.906	1% нето добити уплаћено у буџет града Кикинде	7685-4	2020	147.089	21.12.2020.
2017	-7.591.420	Губитак је покривен из нераспоређене добити из ранијих година	11042-4	2018	-	-
2016	9.283.030	1% нето добити уплаћено у буџет града Кикинде	9557-4	2017	92.830	31.08.2017.
2015	4.831.373	10% нето добити уплаћено у буџет града Кикинде	3097-5	2016	483.137	03.11.2016.

2.1.БИЛАНС СТАЊА НА ДАН 31.12.2023. ГОДИНЕ (план и процена реализације)

Биланс стања Јавног предузећа за комуналну инфраструктуру и услуге „Киkinда“ са стањем на дан 31.12.2023. године (процена) саставни је део Програма пословања предузећа за 2024. годину и дат је у виду прилога на крају текста (*прилог бр. 1*).

2.2.БИЛАНС УСПЕХА ЗА ПЕРИОД 1.1. – 31.12.2023. ГОДИНЕ (план и процена реализације)

Биланс успеха Јавног предузећа за комуналну инфраструктуру и услуге „Киkinда“ за период од 1.1. до 31.12.2023. године (процена) саставни је део Програма пословања предузећа за 2024. годину и дат је у виду прилога на крају текста (*прилог бр. 1а*).

2.3.ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ ЗА ПЕРИОД 1.1. – 31.12.2023. ГОДИНЕ(план и процена реализације)

Извештај о токовима готовине Јавног предузећа за комуналну инфраструктуру и услуге „Киkinда“ за период од 1.1. до 31.12.2023. године (процена) саставни је део Програма пословања предузећа за 2024. годину и дат је у виду прилога на крају текста (*прилог бр. 1б*).

Саставни део тачке 2. јесу следећи финансијски извештаји који су дати у виду прилога:

Прилог 1 – Биланс стања на дан 31.12.2023. године (пројекција)

Прилог 1а. – Биланс успеха за период 1.1. – 31.12.2023. године (пројекција)

Прилог 1б. – Извештај о токовима готовине за период 1.1. – 31.12.2023. године (пројекција)

3. АНАЛИЗА ОСТВАРЕНИХ ИНДИКАТОРА ПОСЛОВАЊА У 2023. ГОДИНИ

Најзначајнији индикатори пословања једног предузећа су: пословни приходи и пословни расходи, укупни приходи и укупни расходи, пословни и нето резултат, број запослених на дан 31.12. и просечна нето зарада. Поред ових показатеља, пословање предузећа се оцењује и кроз рачуно анализу која кроз однос појединих позиција из Биланса стања односно Биланса успеха предузећа, приказује његову ликвидност, економичност, продуктивност и рентабилност. У овом моменту, у наставку текста даје се табеларни приказ и анализа вредности ових позиција у односу на планиране величине за период од 2021-2024. године упоредо, са напоменом да када је реч о њиховој вредности у 2023. години, говоримо о нивоу досадашње реализације и процене њихове вредности до краја године, с обзиром да је 2023. година још увек у току. У овој табели, такође, исказујемо и планиране индикаторе пословања за 2024. годину.

Приказ планираних и реализованих пословних показатеља

		2021. година	2022. година	2023. година	2024. година
Укупни капитал	План	167.803	182.628	200.177	219.171
	Реализација	178.405	183.435	209.463	-
	% одступања реализације од плана	+5%	+0%	+5%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+3%	+14%	+5%
Укупна имовина	План	407.734	670.575	741.960	1.058.640
	Реализација	648.411	736.302	1.012.888	-
	% одступања реализације од плана	+59%	+10%	+37%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+14%	+38%	+5%
Пословни приходи	План	485.335	535.535	619.410	695.800
	Реализација	434.338	522.418	613.385	-
	% одступања реализације од плана	-11%	-2%	-1%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+20%	+17%	+13%
Пословни расходи	План	481.633	531.917	614.579	694.993
	Реализација	437.453	503.150	591.812	-
	% одступања реализације од плана	-9%	-5%	-4%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+15%	+18%	+17%
Пословни резултат	План	3.702	3.618	4.831	807
	Реализација	-3.115	19.268	21.573	-
	% одступања реализације од плана	-184%	+433%	+347%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	-719%	+12%	-96%
Нето резултат	План	6.450	4.223	9.571	9.708
	Реализација	8.642	5.117	26.079	-
	% одступања реализације од плана	+34%	+21%	+172%	-63%
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	-41%	+410%	-
Број запослених на дан 31.12.	План	148	144	146	147
	Реализација	142	138	139	-
	% одступања реализације од плана	-4%	-4%	-5%	-

Програм пословања ЈП „Кикинда“ за 2024. годину

% одступања реализације у односу на реализацију претходне године			-3%	+1%	+6%
Просечна нето зарада	План	58.830	61.299	70.373	81.845
	Реализација	59.728	61.730	69.227	-
% одступања реализације од плана		+2%	+1%	-2%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+3%	+12%	+18%

Инвестиције	План	260.080	104.784	169.023	201.834
	Реализација	121.974	67.231	80.000	-
% одступања реализације од плана		-53%	-36%	-53%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	-45%	+19%	+152%

Рацио анализа		2021. година Реализација	2022. година Реализација	2023. година Реализација (процена)	2024. година План
ЕБИТДА		33.098	37.716	65.279	53.708
РОА		2	1	2	1
РОЕ		4	3	12	4
Оперативни новчани ток		12.109	2.984	555	14.372
Дуг / капитал		1,430	1,947	2,602	2,407
Ликвидност		86	82	82	75
% зарада у пословним приходима		40	35	33	36

у 000
динара

	Стање на дан 31.12.2021.	Стање на дан 31.12.2022.	Стање на дан 31.12.2023. (процена)	План на дан 31.12.2024.
Кредитно задужење без гаранције државе				
Кредитно задужење са гаранцијом државе	2.177	144.908	347.706	300.821
Укупно кредитно задужење	2.177	144.908	347.706	300.821

у 000
динара

		2021. година	2022. година	2023. година	2024. година
Субвенције	План	91.000	157.339	146.700	167.000
	Пренето	73.565	142.129	143.000	
	Реализовано	73.565	142.129	143.000	
Остали приходи из буџета	План	85.000	85.000	85.000	100.000
	Пренето	63.076	76.919	88.500	
	Реализовано	63.076	76.919	88.500	
Укупно приходи из буџета	План	176.000	242.339	231.700	267.000
	Пренето	136.641	219.048	231.500	
	Реализовано	136.641	219.048	231.500	

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 тако што се (нето добит/укупна средства)*100

ROE(Return on Equity)- Стопа приноса капитала рачуна се тако што 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 краткорочне обавезе), и капитала (укупна ставка из пасиве биланса стања).

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

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

3.1.РАЗЛОЗИ ОДСТУПАЊА У ОДНОСУ НА ПЛАНИРАНЕ ИНДИКАТОРЕ

Када се анализирају промене у висини вредности имовине и капитала предузећа, може се видети да нема већих одступања реализованих вредности у односу на планиране величине. Зато, посматрајући по годинама имовину која је део књиговодствене евиденције предузећа, и имовину коју предузеће планира да стекне као део реализације плана инвестиција, није било тешко испланирати висину ове позиције.Што се тиче реализације (процене) за 2023. годину, крајем године се очекује реализација веће инвестиције, као што је завршетак рехабилитације и одржавања саобраћајница. Такође, у 2024. години се очекује таква тенденција раста.

Немамо значајније одступање реализованих пословних расхода у 2021. години, свега 9% у односу на план. У 2022. години, пословни расходи према њиховом остварењу, бележе одступање од свега 5%. У 2023. години, пословни расходи према пројекцији њиховог остварења до краја године, бележе очекивано одступање од свега 4%.

Када је реч о пословним приходима и њиховој очекиваној реализацији у 2023. години, из табеле се види да се очекује остварење од 99%. Упоређујући висину ових прихода по годинама, види се константан пораст, што је последица повећања обима услуга које предузеће пружа и фактурише, али и повећања цена услуга за услуге водоснабдевања и канализационе услуге са чијом се применом почело 01.08.2022., као и повећања цена погребних, зоохигијенских услуга, као и услуга паркинга. Овакво очекивано кретање у погледу висине пословних прихода и пословних расхода утицало је и на очекивани позитиван исход у погледу остварења висине пословног резултата који је прави показатељ рентабилности пословања предузећа и његове способности да из реалних извора, односно, редовног пословања, обезбеди покриће свих текућих трошкова. На нето резултат поред пословних, утичу и остале компоненте прихода и расхода, финансијски и остали приходи и расходи. Нето резултат у 2021. години прекорачио је планирани износ за 34%. Нето резултат у 2022. години прекорачио је планирани износ за 21%. Нето резултат у 2023. години, према пројекцијама укупних прихода и расхода до краја 2023. године прекорачиће планирани износ нето добити.

У погледу броја запослених последњег дана извештајног периода и висине просечне нето зараде, нема већих одступања у односу на планиране износе, гледајући податке појединачно по годинама, али и упоређујући исте међу годинама. Одступања се крећу између 0% и 5%. Одступања од 4% имамо у 2021. и 2022. години, а одступање од 5% имамо у 2023.години, јер предузеће до краја пословне године није ангажовало планирани број радника. У 2024. години планира се број од 147 запослених.

Када је реч о реализацији инвестиција, постоји тренд ниског процента остварења инвестиционог плана у претходним пословним годинама. У 2023. години се очекује реализација следећих инвестиција, које су обухваћене планом инвестиција: радови на изградњи фабрике воде, пошумљавање на територији града Кикинде, адаптација и модернизација објекта механизације, одржавање и рехабилитација саобраћајница, пешачких стаза и тротоара.

Ликвидност представља однос између обртних средстава и краткорочних обавеза. Ликвидност ранијих година је била на нивоу преко 1, што је значи да иста није угрожена што се види и по нето новчаним токовима. Ако се још узме у обзир да је велики део краткорочних обавеза оптерећен ставком из групе трошкова 49, осим 498-Пасивна временска разграничења, а који се првенствено односи на обавезе по основу условљених донација односно примљених субвенција од оснивача за капитална улагања и инвестиције, које не утичу на ликвидност и ставком 439-Остале обавезе из пословања која се у највећој мери односи на средства од 15 милиона, такође наменски добијених из буџета Републике Србије за изградњу стамбено-пословног објекта Ц, може се рећи да је текућа ликвидност предузећа на таквом нивоу да оно успева да редовно сервисира своје обавезе према добављачима, запосленима и осталим повериоцима. Међутим, упоредо по годинама, ниво текуће ликвидности је почео да опада, на шта треба посебно обратити пажњу због обавезе по основу отплате кредита за фабрику воде. Ово се одразило и на **оперативни новчани ток** који је у паду, али још увек позитиван, тако да предузеће има довољно новчаних средстава из пословних активности како би покрило текуће издатке на име зарада и обавеза према добављачима.

ЕБИТДА је од 2021. године у порасту захваљујући већем финансијском резултату, а и у 2024. години очекује се такав тренд.

С обзиром да је у 2022. години предузеће пословало са добитком што се очекује и у 2023. години, стопа приноса средстава (**РОА**) и стопа приноса капитала (**РОЕ**) су позитивни.

Учешће зараде у пословним приходима је на скоро истом нивоу, када се гледа реализација по годинама, али и ниво процењене реализације за 2023. и план за 2024. годину.

4. НАЈВАЖНИЈЕ АКТИВНОСТИ У 2023. ГОДИНИ У ЦИЉУ УНАПРЕЂЕЊА ПРОЦЕСА ПОСЛОВАЊА И У ОБЛАСТИ КОРПОРАТИВНОГ УПРАВЉАЊА

У циљу унапређења процеса пословања, предузеће је реализовало бројне активности у оквиру својих делатности, испуњавајући на тај начин већину задатих циљева које је дефинисало Програмом пословања. У наредном тексту дајемо преглед ових активности издвојених по делатностима.

Водовод и канализација- Од инвестиција које су реализоване у ЈП Кикинда, а које доприносе унапређењу пословања предузећа из домена основне комуналне делатности, издвојили бисмо следеће: реконструкција водоводне мреже која је још у току, сервис опреме за детекцију губитака воде са водоводне мреже, набавка ГИС уређаја за масовно прикупљање података на терену, набавку и сервис водомера, као и модула за даљинско читавање водомера, израда пројектне документације за реконструкцију и доградњу цевовода на водозахвату Шумице, израда пројектне документације за потребе изградње парка у делу водозахвата Шумице.

Према расписаној јавној набавци од стране нашег оснивача – Града Кикинде, уговорена је реконструкција водоводне мреже у деловима улица: Душана Васиљева, Бранка Радичевића, Лазе Костића, Војводе Мишића, Немањина, Доња Водоплавна, Барска, Николе Пашића, Косовска, Мирослава Антића, Кумановска, Ђуре Оличкова, Стевана Лакаија, Киш Михаља и Милоша Црњанског. У току су радови на реконструкцији водоводне мреже у Кумановској улици.

Циљ реконструкције водоводне мреже јесте замена постојећих дотрајалих и азбестцементних цеви, новим и квалитетнијим чиме се стварају услови који ће допринети подизању квалитета дистрибутивне мреже за водоснадевање, што ће омогућити пуно искоришћење капацитета будуће фабрике воде. Поред тога, реализација пројекта ће допринети ефикаснијем обављању комуналне делатности уз рационализацију трошкова пословања и повећање квалитета услуге водоснабдевања кроз модернизацију постојећег система и смањење губитка воде на мрежи. Највећи утицај реконструисаног цевовода се огледа у побољшању хигијенских и здравствених услова живота грађана. Економски ефекти пројекта се огледају у томе да се заменом постојећих цеви, које су подложне хаваријама и честом пуцању, како због старости мреже тако и због лоше технологије израде, смањује број интервенција и губитака на мрежи од стране ЈП „Кикинда“.

Током 2023. године окончани су радови на реконструкцији излазног (сабирног) цевовода на водозахвату „Шумице“ пречника 500 мм и дужине око 470 м.

Када је реч о активностима редовне годишње замене водомера, замењено је око 2.600 водомера.

Што се тиче канализације отпадних вода, односно уређаја за пречишћавање, извршена је набавка и уградња ултразвучног мерача протока отпадних вода на улазу у постројење, што нам је била законска обавеза.

Поред расписане јавне набавке за реконструкцију водоводне мреже, Град Кикинда је ове године расписао и ЈН за радове на изградњи секундарне мреже атмосферске канализације у деловима улица Душана Васиљева (од Ђуре Јакшића до Краља Петра Првог), Јаше Томића (од Краља Петра Првог до Браће Лаковић), Браће Лаковић (од Јаше Томић до Семлачке) и Семлачка (од Браће Лаковић до Југовићеве) у Кикинди, која је део слива 3 (слив Мокринског система за одводњавање) атмосферске канализације Кикинде. Пројектована деоница кроз Семлачку улицу је транзитног карактера, будући да у њој већ постоји изграђена терцијална мрежа атмосферске канализације. Предметна атмосферска канализација је намењена сакупљању и евакуацији сувишних атмосферских вода са уличне површине предметних делова улица.

Фабрика воде – Водоснабдевање града Кикинде врши се црпљењем воде из 11 активних бунара. Бунар Језеро се налази у централном делу насеља и исти је у функцији само у тренуцима вршне потрошње - лети. Изградњом фабрике воде, исти ће се ставити ван функције. Преосталих 10 бунара се налазе у непосредној близини један другог и чине централни водозахват - извориште Шумице.

Постојећи бунари обезбеђују довољну количину воде за потребе града, али њен квалитет није одговарајући, јер се на тој сировој води не врши никакав третман, изузев хлорисања са раствором натријум хипохлорита. Познато је да сирова бунарска вода у себи носи низ параметара који овој води дају неповољне хемијске и органолептичке карактеристике, које не задовољавају важеће Правилнике о физичко-хемијској исправности воде за пиће. Узимајући у обзир претходно наведено предвиђена је изградња постројења за прераду воде за пиће чија је изградња у току.

Током фебруара 2022. године започети су радови на изградњи фабрике воде који теку према дефинисаној динамици. У току су завршни грађевински радови, завршни машински и електро радови, радови на трајном прикључењу на електро енергетску мрежу и обука особља. За децембар 2023. планирана је сува проба (без флуида) након чега следи и проба са флуидом планирана за фебруар 2024. године. Пробни рад је планиран од марта 2024. године и оптимизација параметара постројења након чега следи коначно пуштање фабрике воде у редован рад – 2. априла 2024. године.

Остале комуналне делатности- Од значајнијих улагања из домена осталих комуналних делатности битно је поменути ремонт расхладних комора у објекту хладњаче који је омогућио даље несметано и безбедно обављање зоохигијенске делатности у делу одлагања и збрињавања анималног отпада. Урађена је хидроизолација управне зграде службе зоохигијене и постављен је видео надзор у служби зоохигијене.

Што се пијачне делатности тиче, урађена је набавка фикс портала са АЛ вратима у новоизграђеном објекту пијаце.

Проширење стаза за нова гробна места, на површини централног гробља, омогућило нам је даље сахрањивање на постојећој локацији.

У оквиру делатности *управљања шумама*, у 2023. години пошумљено је: 2,5ха у Банатском Великом Селу, 1ха у Мокрину, обновљено 4ха у Башаиду, 1ха у Кикинди, 1ха у Руском Селу и 2ха у Сајану. Такође, поред подизања нових шума на територији Кикинде радило се на обнављању градских ветрозаштитних појасева у атарима села који су у нашој надлежности па је тако обновљен појас дуж бицикличке стазе Кикинда – Наково. Уз ове радове извршено је озелењавање унутрашњих јединица предузећа које се огледа у озелењавању постројења за прераду отпадних вода, као и обнављање рондела и подизање дрвореда на градском гробљу.

Веgetациона сезона на подручју Кикинде у 2023. години је била повољна, са повременим температурним екстремима који су трајали до 2 недеље, а који су успежно превазиђени благовременим заливањем. Поред повољних временских услова одрживост свих шума и ветрозаштитних појасева је у великој мери помогло континуирано заливање од јуна до октобра месеца. Заливање су спроводили радници ЈП „Кикинда“ са новом цистерном капацитета 6000 литара која је купљена за те потребе. У плану за 2024. годину је набавка адекватног трактора како би се комплетирали потребна механизација за ове послове.

Плански документ Основа газдовања шумама за период 2023.-2032. године ће бити усвојен на пролеће 2024. године.

Од планираних нових површина, поред појединачног попуњавања претходно подигнутих засада, планом за 2024. предвиђено је пошумљавање 2ха у Сајану, 1,5ха у Накову, 2ха у Мокрину, 2ха у Новим Козарцима, као и обнављање 0,3ха у Руском Селу, 1,6ха у Банатском Великом Селу, 2ха у Башаиду и 3ха у Сајану.

Поред редовних радова на пошумљавању планирано је обнављање угрожених ветрозаштитних појасева и то 700 стабала јавора уз атарски пут Кикинда – Бочар, као и 2500 садница храста лужњака на ветрозаштитном појасу Мокрин – Падеј. Такође, у плану је и подизање ветрозаштитног појаса око градског гробља у Кикинди.

Спроведене активности из области корпоративног управљања – у овом домену као најзначајније издвајамо следеће активности:

У 2023. години успешно је реализована друга надзорна провера интегрисаног система менаџмента ЈП Кикинда према стандардима ISO 9001:2015, ISO 14001:2015 и ISO 45001:2018. Реализацијом провере добијена је потврда о усаглашености и ефективности интегрисаног система менаџмента.

ЈП Кикинда континуирано ради на унапређењу компетентности запослених, односно на унапређењу њихових способности да примене знања и вештине ради остваривања циљева предузећа. У ту сврху ЈП Кикинда

организује интерне и екстерне обуке кадрова. У току 2023. године запослени су похађали преко двадесет врста обука чиме је унапређено знање запослених, што даље утиче на побољшање процеса рада предузећа.

ЈП Кикинда континуирано прати ниво задовољства својих корисника. У ту сврху се користе анкетни листови који се односе на све делатности предузећа, а такође се спроводе и циљане анкете. У извештају о мерењу задовољства корисника за 2023. годину приказано је да су корисници најмање задовољство исказали према ценама услуга. Највећи број рекламација и то 116 се односи на услуге водовода и канализације. Ова врста рекламација се решава комисијски у складу са Правилником. Процент позитивно решених рекламација у корист корисника у односу на укупно примљене рекламације је изнад 87%.

На основу Закона о спречавању корупције прошле године је израђен и усвојен План интегритета са мерама правне и практичне природе, које се предузимају у циљу спречавања и отклањања ризика, са роковима предвиђеним за спровођење тих мера.

Успостављени интегрисан систем менаџмента, поред тога што осигурава континуирано унапређење процеса предузећа, у многоме олакшава сарадњу са консултантским организацијама чије услуге ЈП Кикинда користи. Један од примера ове сарадње је програм V – Водоснабдевање и канализација у општинама средње величине у Србији на ком је учествовала и аустријска консултантска кућа „SETEC Engineering“. Задатак ове организације био је да кроз инжењерске услуге, преношење искустава и примера добре праксе припреми предузеће за реализацију и одржавање овог капиталног пројекта за град Кикинду. Инструкције и сугестије консултантских организација се једноставно имплементирају кроз постојеће механизме интегрисаног система менаџмента као што су информисање, одлучивање и документовање.

У циљу унапређења система корпоративног управљања, унапређује се успостављени систем финансијског управљања и контроле у складу са одредбама Закона о буџетском систему и Правилником о заједничким критеријумима и стандардима за успостављање, функционисање и извештавање о систему финансијског управљања и контроле у јавном сектору. Овај систем је осмишљен у циљу подизања ефикасности и ефективности деловања јавног сектора и ублажавања или отклањања ризика њиховим правовременим уочавањем, што је општи циљ од пресудне важности, с обзиром да су средства која користи јавни сектор јавна својина и сви грађани представљају заинтересоване стејкхолдере за њихово ефикасно, одговорно и рационално деловање. Финансијско управљање и контрола организују се као систем процедура и одговорности свих лица у организацији чиме су дефинисани сви пословни процеси у предузећу, успостављене контролне активности које обухватају писане политике и процедуре и њихову примену, а које пружају разумно уверавање да су ризици за постизање циљева предузећа ограничени на прихватљивом нивоу. У току 2023. године, овај систем се у погледу првобитно дефинисаних политика, процеса, процедура, контролних активности и одговорности, редовно ажурира у складу са изменама организационе структуре, односно, Правилника о унутрашњој организацији и систематизацији радних места у предузећу.

III ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2024. ГОДИНУ

1. НАЈВАЖНИЈИ ЦИЉЕВИ ЗА 2024. ГОДИНУ

Кроз дефинисање стратешких односно посебних циљева, ЈП Кикинда јасно усмерава своје пословне активности. Генерални директор предузећа доноси одлуку или документовану информацију другог назива из своје надлежности, којим дефинише циљеве на нивоу предузећа за текућу пословну годину. С обзиром да се укупна пословна политика и стратегија пословања предузећа заснива на поштовању политике интегрисаног менаџмент система (политика ИМС) то се и циљеви и кључне активности предузећа дефинишу и планирају на начин да буду у функцији поштовања политике квалитета, политике очувања животне средине и бриге о

безбедности и здрављу на раду. У току пословне године, подаци о реализацији циљева се документују, анализирају и користе за даље планирање процеса.

Пре него што наведемо најважније циљеве и планиране активности за 2024. годину, навешћемо оне циљеве који су реализовани и чија је реализација у току, а то су:

- ✓ Радови на изградњи постројења за пречишћавање воде за пиће - „фабрика“ воде;
- ✓ Реализација радова на реконструкцији излазног цевовода ДН 500 на изворишту Шумице у Кикинди;
- ✓ Континуирано решавање техничких губитака на водоводној мрежи;
- ✓ Уградња водомера на свим водоводним прикључцима стадиона у циљу мерења потрошње воде;
- ✓ Планска замена водомера;
- ✓ Изградња атмосферске канализационе мреже (радови у току);
- ✓ Почетак реализације радова на ремонту управљачког електро ормана на постројењу за пречишћавање отпадних вода;
- ✓ Побољшање ефикасности рада хладњаче у Зоохигијени;
- ✓ Процес формирања јединственог, интегрисаног информационог система;
- ✓ Проширење приступних стаза за гробна места

Даље активности на унапређењу пословања, уз повећање задовољства корисника наших услуга, могу се представити кроз сет циљева за 2024. годину. У наставку текста дајемо табеларни преглед неких од најважнијих циљева и кључних активности потребних за њихову реализацију за 2024. годину, у контексту усвојене политике IMS-а.

Назив циља	Назив активности за остварење циља
ЦИЉЕВИ ПОЛИТИКЕ КВАЛИТЕТА	
Окончање пројекта изградње ППВ у Кикинди	Поштовање уговорених рокова и динамичког плана
Реализација пројекта изградње ППВ по селима	Обезбеђење финансијских средстава путем покрајинских конкурса
Реконструкција водоводне мреже и прикључака – наставак изградње магистралног цевовода у Кикинди	Расписивање јавне набавке и извођење радова након обезбеђења финансијских средстава
Планска – услужна замена водомера	Расписивање јавне набавке, праћење реализације циља
Решавање техничких губитака на водоводној мрежи	Планско – превентивно одржавање, стална анализа и предузимање радова, коришћење опреме за детекцију цурења, усавршавање запослених у овој области
Одржавање довољног капацитета изворишта – опремање и повезивање нових бунара (Б-11/17 и Б12/17)	Обезбеђење финансијских средстава путем покрајинских конкурса
Повећање покривености канализационом мрежом атмосферских вода у Кикинди	Обезбеђење финансијских средстава путем покрајинских конкурса

Старт-стоп систем за покретање пумпи на постројењу за прераду отпадних вода	Набавка и уградња опреме
Унапређење рада препумпних станица отпадних вода – ЦС Микронасеље, Јаша Томић и Масарикова	Обезбеђење финансијских средстава путем покрајинских конкурса
Дигитализација водоводне и канализационе мреже	Прикупљање података са терена и ажурирање водоводне и канализационе мреже у ГИС бази података
Формирање мерних места за зонирање водоснабдевања	Завршетак израде пројектне документације и добијање одобрења од стране Канцеларије за јавна улагања, расписивање ЈН, реализација пројекта
Комплетирање ремонта управљачког електро ормана на постројењу за пречишћавање отпадних вода	Наставак извођења радова
Обнова рачунарске опреме	Набавка нове рачунарске опреме путем јавне набавке
Унапређење система видео надзора	Набавка и монтажа надзорних камера Контрола садашњег и повезивање комплетног видео надзора у једну целину
Проширење капацитета Зоохигијене	Планирање и позиционирање боксева и изградња истих са потребним материјалом
Унапређење рада гробља	Набавка конструктивних елемената за ограду око гробља
	Проширење гробља према ПДР
	Проширење са новим гробним местима
ЦИЉЕВИ ПОЛИТИКЕ ЗАШТИТЕ ЖИВОТНЕ СРЕДИНЕ	
Унапређење система управљање отпадом	Обука запослених Набавка додатне опреме Минимизација отпада
Повећање броја корисника прикључених на канализациону мрежу	Изградња канализационе мреже у деловима града који нису покривени истом Обавештење корисника о обавези прикључења на канализациону мрежу у датом року Континуирана провера корисника на терену Сарадња са градском управом у процесу реализације циља
Санација муљне лагуне ППОВ у Кикинди	Геодетски радови, анализе талога, пројектна документација, санациони радови
Озелењавање гробља	Израда пројектне документације на подлози КТ плана, набавка и садња садница
Пошумљавање и нега постојећих шума	Израда годишњег плана, пошумљавање необраслих површина, нега постојећих шума

Поред наведених циљева, важно је истаћи циљеве ка којима смо оријентисани у свакој годину пословања:

- побољшање квалитета пружених услуга;
- неговање савременог модела комуникације са корисницима услуга и истовремено унапређење односа међусобног поверења и сарадње;
- висок степен наплате потраживања;
- повећање добити;
- повећање обима производње и услуга;
- остваривање планираних прихода и расхода и повећање вредности основних средстава, односно, капитала предузећа;
- извршавање свих законима утврђених финансијских обавеза
- даљи развој и унапређење комуналне делатности;

Једном постављени циљеви IMS се периодично преиспитују и мењају, уколико је то потребно. Чим се једни циљеви IMS постигну, постављају се нови, ради сталног побољшавања перформанси предузећа.

Највише руководство има свеукупну одговорност за успостављање, примену и одржавање ове активности.

Кроз програме за остваривање циљева IMS утврђују се и документују одговорности за постизање општих и посебних циљева, као и за реализацију сваке од активности из програма. Такође, истим поступком су дефинисани рок за реализацију, потребна средства и ресурси за реализацију, као и начин вредновања резултата. Садржај програма за остваривање циљева IMS је дефинисан процедуром ЈПП 18, Општи и посебни циљеви IMS и израда програма за њихово остваривање.

Табела циљева јавног предузећа са кључним индикаторима остварења циљева саставни је део Програма пословања за 2024. годину у виду прилога **(прилог бр.2)**.

2. ПЛАНИРАНИ ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ ЗА 2024. ГОДИНУ

Приликом пројектовања физичког обима активности за 2024. годину, који се односи на испоруку воде и канализационе услуге, у обзир су узети реализовани физички обим ових услуга за период јануар - октобар текуће године, процена реализације физичког обима активности до краја 2023. године, као и планиране

Р. бр.	Водоснабдевање	Јед.	2023	2024	Индекс
--------	----------------	------	------	------	--------

инвестиционе и друге активности предузећа које током 2024. године могу довести до повећања

обима реализације основних комуналних услуга које предузеће пружа.

Табела бр. 6 – Планирани физички обим активности у 2024. години (водоснабдевање)

Програм пословања ЈП „Кикинда“ за 2024. годину

		мере	План	Процена реализације до краја године	План	6/5
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
1.	Домаћинства	м ³	2.820.000	2.667.700	2.700.000	101
2.	Привреда	м ³	360.000	346.300	350.000	101
Σ		м³	3.180.000	3.014.000	3.050.000	101

Табела бр. 7 – Планирани физички обим активности у 2024. години (канализационе услуге)

Р. бр.	Канализационе услуге	Јед. мере	2023		2024	Индекс
			План	Процена реализације до краја године	План	6/5
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
1.	Домаћинства	м ³	1.600.000	1.495.500	1.520.000	102
2.	Привреда	м ³	380.000	361.400	365.000	101
Σ		м³	1.980.000	1.856.900	1.885.000	102

За категорију домаћинства, планирани обим је незнатно изнад нивоа планиране реализације за 2023. годину, када је реч о категорији домаћинства. За категорију корисника - привреда, планира се повећање од 1%, у односу на процењену реализацију до краја 2023. године, као последица повећања производње, прикључења нових корисника на систем ширењем канализационе мреже у граду Кикинда.

Значајан фактор који може имати позитиван утицај на пословање предузећа у делу водоснабдевања и канализационих услуга и довести до повећања физичког обима активности, јесу инвестициони планови града Кикинде, као и планиране активности и мере које ће предузеће спровести у току 2024. године у циљу откривања нелегалних потрошача и њиховог увођења у званичне токове потрошње.

Иначе, у погледу капацитета предузећа за реализацију основне комуналне делатности, наводимо да предузеће располаже са 33 активна бунара (од укупно 36) инсталисаног капацитета од 620 л/с, при чему се вода црпи из подземне издани, са дубине од 180 до 240 метара. У граду је у експлоатацији 13 бунара, а остали бунари се налазе у другим насељеним местима града Кикинде. Вода се до потрошача дистрибуира магистралним и секундарним водовима, укупне дужине од приближно 314 километара.

Сакупљање отпадних вода се одвија путем 106 километара дуге канализационе мреже, која је изграђена само на територији града. У оквиру канализационог система изграђено је 13 црпних станица отпадних вода. Након сакупљања и одвођења, отпадне воде се третирају на постројењу за пречишћавање отпадних вода (ППОВ).

Табела бр. 8 – Планирани физички обим активности у 2024. години (црпљење ретких фекалија)

Р. бр.	Црпљење ретких	Јед. мере	2023	2024	Индекс
--------	----------------	-----------	------	------	--------

Програм пословања ЈП „Киkinда“ за 2024. годину

	фекалија		План	Процена реализације до краја године	План	6/5
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
1.	Домаћинства	бр. цистерни	200	115	115	100
2.	Привреда	бр. цистерни	325	347	350	101
Σ		бр. цистерни	525	462	465	101

За 2024. годину, за обе категорије корисника, физички обим услуга црпљења ретких фекалија планира се на нивоу планиране реализације до краја 2023. године.

У оквиру своје основне комуналне делатности, предузеће пружа и друге (споредне) услуге попут редовне, планске замене водомера (у плану је замена 3.000 водомера), израде нових прикључака за домаћинства и привреду, раздвајања и премештања водоводног прикључка, поправке и замене водомера и вентила на захтев корисника, одгушења канализационе мреже специјалним возилом, издавања техничких услова и сагласности, отклањања кварова на главном уличном воду, у водомерном шахту, на водоводном прикључку, на хидрантима и др.

Табела бр. 9 – Планирани физички обим активности у 2024. години (зоохигијенске услуге)

Р. бр.	Врста услуге	Јед. мере	2023		2024	Индекс
			План	Процена реализације до краја године	План	6/5
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
1.	Ухваћене напуштене животиње (пси, мачке...)	бр. животиња	900	650	750	115
2.	Одношење анималног отпада са јавних површина	бр. животиња	250	200	250	125
3.	Одношење анималног отпада физичких и правних лица	бр. животиња	1.100	1.300	1.300	100
Σ		бр. животиња	2.250	2.150	2.300	107
1.	Одношење анималног отпада СПЖП	кг	250.000	280.000	280.000	100
Σ			250.000	280.000	280.000	100

За наредну годину, физички обим активности у делу услуга које пружа одељење зоохигијене, пројектован је на бази процењене реализације услуга до краја текуће године, као и чињенице да се ове врсте услуга, које вршимо за друге општине, не спроводе више преко јавних набавки, него на основу међуопштинских уговора о пружању услуга.

Програм пословања ЈП „Кикинда“ за 2024. годину

Физички обим зоохигијенских услуга, када је реч о услугама одношења анималног отпада, приказан је као и

Ред. број	Врста услуге	Јед. мере	2023		2024	Индекс
			План	Процена реализације до краја године	План	6/5
1	2	3	4	5	6	7
1.	Сахрањивање	бр. услуга	400	250	400	166

прошле године, кроз број животиња и килограме преузетог СПЖП.

СПЖП (споредни производи животињског порекла) - подразумева анимални отпад преузет од правних и физичких лица, анимални отпад са јавних

површина и угинућа паса у прихватилишту.

Табела бр. 10 – Планирани физички обим активности у 2024. години *(погребне услуге)*

Програм пословања ЈП „Кикинда“ за 2024. годину

2.	Закуп гробног места	бр. услуга	200	110	200	182
3.	Обнова закупа	бр. услуга	300	320	350	109
4.	Резервација	бр. услуга	250	150	250	166
5.	Медицински отпад	бр. услуга	10	10	10	100
Σ		бр. услуга	960	840	1.210	144

За наредну годину, физички обим активности у делу услуга које пружа сектор гробља, израчунат је на бази просека претходних година. Број сахрана и закупа за 2024. годину је планиран на нивоу плана из прошле године. Планиран број обнове закупа је незнатно увећан у односу на процену реализације. Број резервација је уско повезан са проширењем гробља, те ће план бити испуњен уколико се оствари планирано проширење.

Физички обим погребних услуга изражен је у броју због природе услуге.

• **Пијачне услуге**

У оквиру пијачне делатности предузеће се бави пружањем услуга закупа тезги, локала и магацинског простора, као и наплатом дневне пијачарине коју свакодневно спроводе инкасанти.

Физички обим активности који се планира остварити у току 2024. године, може се приказати следећом табелом:

Табела бр. 11 – Пијачне услуге

Р. бр.	Врста услуге	Јед. мере	2023		2024	Индекс
			План	Процена реализације до краја године	План	6/5
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
1.	Издавање пијачних тезги на Главној пијаци	ком	137	120	130	108
2.	Издавање пијачних тезги на Микронасељу	ком	14	11	14	127
3.	Издавање пијачних тезги код Медицине рада	ком	0	0	0	0
4.	Издавање пијачних тезги на Млечној пијаци	ком	10	6	8	133
5.	Издавање локала	ком	7	5	7	140
6.	Издавање магацинског простора	ком	10	4	10	250
Σ		ком	178	146	169	116

Табела бр. 12 – Преглед расположивих тезги, локала и магацинског простора

	ПИЈАЧНЕ ТЕЗГЕ				ЛОКАЛИ	МАГАЦИНСКИ ПРОСТОР
	Главна пијаца	Микронасеље	Медицина рада	Млечна пијаца		
капацитет (ком)	147	27	0	9	7	30

• **Одржавање јавних површина**

Јавном предузећу за комуналну инфраструктуру и услуге „Киkinда“ је одлуком Оснивача о додели искључивих права, поверен посао чишћења и одржавања јавних површина. У складу са тим, предузеће у оквиру свог редовног пословања пружа услуге летњег и зимског одржавања јавних површина. Физички обим активности који се планира остварити у току 2024. године, може се приказати следећом табелом:

Табела бр. 13 – Одржавање јавних површина

Р. бр.	Врста услуге	Јед. мере	2023		2024	Индекс
			План	Процена реализације до краја године	План	6/5
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
1.	Ручно чишћење јавних површина	м2	9.386.820	9.376.224	9.386.820	100
2.	Машинско чишћење јавних површина	м2	13.219.488	14.323.683	13.219.488	92
3.	Појачано чишћење	м2	380.000	119.000	380.000	319
4.	Ванредно чишћење јавних површина	м2	280.000	0	280.000	0
5.	Зимско одржавање	м2	445.000	0	445.000	0
Σ		м2	23.711.308	23.818.907	23.711.308	99

Машинско чишћење јавних површина подразумева употребу ауточистилице на свим саобраћајницама и пешачкој зони. Чишћење се врши према дневним плановима који су саставни део конкурсне документације. Ручно чишћење јавних површина подразумева чишћење површина које нису доступне за машинско чишћење. Одржавање чистоће подразумева и прање корпи за смеће и подних пепељара на следећим локацијама: пешачка зона, односно улица Трг српских добровољаца, Светосавска улица, Микронасеље, еко стазе, Велики парк, аутобуска стајалишта, Кванташка пијаца, дечије игралиште ЖНР, улице: Николе Француског, Браће Суботички, Слободанке Ациган, Стерије Поповића и Вашариште. Чишћење јавних површина у зимском периоду обухвата машинско и ручно уклањање снега, плугом и машинским одбацавањем снега тзв. "Дувачем снега" и разбијање леда у пешачкој зони у минималној ширини од 3м. Чишћење обухвата и посипање песка и соли у циљу спречавања клизавости. Радом су обухваћене и активности на чишћењу песка и другог отпада по отапању снежних наноса, као и обезбеђење свог потребног материјала и опреме. Појачано чишћење се спроводи ручно у време и након одржавања градских манифестација и црквених празника на Тргу српских добровољаца (Ускршњи и Божићни празници, Дани лудаје, Мамут фест, Врбица, Нова година, Кикиндско лето). Ванредно чишћење јавних површина се врши услед непланираних дешавања, односно, непредвиђених околности.

• Управљање јавним паркиралиштима

У оквиру свог пословања, од 1. септембра 2016. године, предузеће се бави управљањем, коришћењем и одржавањем паркиралишта на територији града Кикинде. Наведене услуге се обављају у 18 улица, односно деловима улица које су, на основу критеријума оптерећености, подељене на црвену и жуту зону. Зоне су временски ограничене, а постоји и могућност целодневног паркирања. Паркирање се наплаћује по утврђеном тарифном систему које поред једнократног паркирања обухвата и повлашћено паркирање за власнике и кориснике, како станова, тако и пословног простора. Предвиђена је и могућност претплате на паркирање. Паркинг карте, претплатне карте, као и резервисана паркинг места могу се узети на период од једног месеца, шест или дванаест месеци.

Под режимом наплате налази се 1.309 паркинг места, од којих су 767 паркинг места у црвеној зони, а 542 паркинг места у жутој зони. Места намењена за паркирање особа са инвалидитетом, места за такси возила

према Пројекту техничке регулације саобраћаја за насељено место Кикинда, као и места испред зграде Полицијске управе Кикинда, не наплаћују се. Наредна табела приказује капацитете у погледу расположивих паркинг места.

Табела бр. 14 – Преглед расположивих паркинг места

Р. Бр.	Паркинг места	Јед. мере	Црвена зона	Жута зона	Укупно
1.	2.	3.	4.	5.	6.
1.	Зонирана подручја у улицама града	бр. паркинг места	638	494	1.132
2.	Затворени паркинг у Немањиној улици	бр. паркинг места	58	-	58
3.	Места за особе са инвалидитетом, такси возила и места испред зграде Полицијске управе	бр. паркинг места	71	48	119
Σ		бр. паркинг места	767	542	1.309

Физички обим активности који се планира остварити у току 2024. године, са упоредним прегледом плана и процене реализације истог за текућу 2023. годину, може да се прикаже следећом табелом:

Табела бр. 15 – Управљање паркинг простором

Р. бр.	Врста услуге	Јед. мере	2023		2024
			План	Процена реализације до краја године	План
1.	Наплата паркинг места путем СМС-а	ком	270.000	275.000	280.000
2.	Број издатих киоск карата	ком	7.000	5.600	7.000
3.	Број издатих доплатних карата	ком	17.000	16.000	17.000
4.	Број склопљених уговора по основу захтева за повлашћено паркирање	ком	320	410	450
5.	Број склопљених уговора по основу захтева за претплату на паркирање	ком	60	42	60
6.	Број склопљених уговора по основу захтева за резервацију паркинг места	ком	5	3	5
7.	Број склопљених уговора по основу захтева за куповину универзалне паркинг карте за све зоне за 1 месец	ком	150	132	150
8.	Синдикалне карте	ком	300	360	400

Када је реч о планираним активностима у оквиру ове делатности, циљ је да се у 2024. години одржи постојећи ниво и квалитет паркинг услуга, како би корисници истих и даље били задовољни уз уважавање и реализацију свих предлога који би допринели подизању нивоа квалитета паркинг услуга и још већем задовољству корисника. У плану је омогућавање уплата на име издатих доплатних карата путем слања СМС поруке на број 9234, што би олакшало уплату и истовремено допринело повећању наплате.

Услуга Паркинг сервиса је уско везана са многим другим урбанистичким и инфраструктурним факторима и не може се посматрати као посебна независна целина. Паркинг сервис се може развијати и усавршавати низом активности, а неке од њих су:

1. Сарадња са Секретаријатом за имовинско правне послове и комуналне делатности ГУ Кикинда за решавање урбанистичко саобраћајних проблема у циљу подизања нивоа услуге свих видова саобраћаја, са посебним освртом на стационарни саобраћај.
2. На основу урбанистичких планова и решења заједно са Секретаријатом за развој и управљање инвестицијама ГУ Кикинда извршити прибављање пројектно техничке документације за изградњу паркиралишта на јавним површинама.
3. Учествовање у реализацији пројекта реконструкције улица и изградње паркиралишта на јавним површинама са Секретаријатом за развој и управљање инвестицијама ГУ Кикинда.
4. Предлог за израду новог пројекта Техничког регулисања саобраћаја у граду Кикинди, са планом реализације.
5. Обезбеђивање финансијских средстава за рехабилитацију постојећих паркинг простора и решавање проблема паркинг простора за лица са посебним потребама, јер постојећа паркинг места у већини случајева не испуњавају стандарде по члану 36. Правилника о техничким стандардима приступачност („Сл. гласник РС”, бр. 19/2012).

3. АНАЛИЗА ТРЖИШТА

За све комуналне услуге које предузеће пружа како из домена основне делатности, водоснабдевање и канализационе услуге, тако и када је реч о осталим комуналним услугама, чишћење и одржавање јавних и зелених површина и услугама из домена управљања јавним површинама (пијачне погребне, зоохигијенске услуге, управљање паркинг простором за које постоје искључива права) остварена је монополска позиција на тржишту. Нетржишни карактер ових услуга, због одсуства конкуренције, чини да посебан утицај и значај у самом пословању предузећа има анализа, мерење и праћење задовољства корисника услуга, и других заинтересованих страна, који у овим условима немају избор и алтернативу. Другим речима, задовољавање захтева и потреба постојећих и очекивања будућих корисника поменутих комуналних услуга, оснивача и осталих заинтересованих страна, као и повећање квалитета пружених услуга, треба да буде императив у пословању предузећа и његова трајна оријентација. Када је реч о квалитету пружених услуга из домена основне делатности, ту је, свакако, приоритет дистрибуција здраве пијаће воде која би требало да буде исход пројекта изградње фабрике воде.

Анализа тржишта у контексту монополске позиције предузећа, захтева константно праћење информација о томе у којој мери је предузеће испунило захтеве, потребе и очекивања корисника услуга и других заинтересованих страна. Извори информација су:

- рекламације корисника услуга и других заинтересованих страна;
- директна комуникација са корисницима и другим заинтересованим странама;
- упитници и анкете;
- извештаји из различитих медија;

- информације добијене из процеса пружања услуга;

4. РИЗИЦИ У ПОСЛОВАЊУ

Кроз планирање и усвајање политике интегрисаног менаџмент система (IMS) ЈП Кикинда се јасно определило за пословни систем који је оријентисан на обезбеђење сталног и усклађеног развоја предузећа, квалитета и поузданости спровођења свих активности из делатности предузећа, задовољење потреба грађана и осталих заинтересованих страна, бригу о заштити животне средине и бригу о безбедном и здравом раду запослених. У том правцу дефинисала је и своје циљеве.

Приликом планирања интегрисаног менаџмент система, ЈП Кикинда узима се у обзир контекст, захтеве заинтересованих страна, као и ризике и прилике, како би се:

1. стекло уверење да IMS може да остварује предвиђене резултате;
2. повећали жељени ефекти;
3. спречили или смањили нежељени ефекти;
4. остварила побољшања.

Контекст ЈП Кикинда, односно, интерни и екстерни фактори, који утичу на пословање предузећа уз захтеве заинтересованих страна, стварају ризике и прилике којима предузеће мора да се бави. Из тог разлога ЈП Кикинда је успоставило процедуру која дефинише начин идентификације ризика односно деловање на ризике у циљу умањења њиховог утицаја на остваривање циљева предузећа. Поступак управљања ризицима је дефинисан процедуром ЈПП 17, Управљање ризицима и приликама. На основу ове процедуре се дефинишу мере које се односе на ризике и прилике и прати ефективност примењених мера. Иста процедура је применљива и када су прилике у питању, само што се код њих не разматра негативан, већ позитиван утицај који могу имати на пословање. Идентификоване прилике могу да доведу до усвајања нових пракси рада, покретања нових услуга, отварања нових тржишта, бављења новим корисницима, изградње партнерстава, коришћења нове технологије и сл.

Детаљи процене ризика током екстерног снабдевања и уговарања, дати су у процедурама ЈПП 08, Управљање екстерно набављеним процесима, производима и услугама и ЈПП 09 Оцењивање и избор екстерних испоручилаца.

Планирањем мера које се односе на ризике и прилике постиже се испуњавање постављених захтева и остваривање ефективности интегрисаног система менаџмента.

Поступање са ризиком може да обухвати:

- избегавање ризика доношењем одлуке да се не започну или не наставе активности које доводе до ризика;
- прихватање или повећање ризика да би се искористиле могућности;
- уклањање извора ризика; промену вероватноће догађања;
- промену последица;
- поделу ризика са другом страном или странама (укључујући уговоре и финансирање ризика), и задржавање ризика према одлуци донетој на основу информација.

ЈП Кикинда је оформила стручни тим за анализу ризика и прилика. Задатак тима је да коришћењем усвојене методологије идентификује ризике и прилике и да одговарајућим деловањем смањи њихов утицај на остваривање циљева предузећа, као и да препознаје и користи прилике за побољшање пословања.

5. ПЛАН/МАПА УПРАВЉАЊА РИЗИЦИМА

У оквиру свог интегрисаног система менаџмента, ЈП Кикинда идентификује ризике и прилике који се односе како на појединачне процесе предузећа, тако и на целокупно пословање. У наставку дајемо преглед мапе ризика и прилика, које је идентификовао стручни тим за анализу и оцену истих. Детаљан приказ пословних ризика и план управљања ризицима саставни је део Програма пословања предузећа за 2024. годину и дат је у виду прилога на крају текста (*прилог бр.3*).

РЕГИСТАР РИЗИКА И ПРИЛИКА

ОПИС РИЗИКА	УЗРОК	МЕРЕ ЗА УБЛАЖАВАЊЕ РИЗИКА
Кашњење у извођењу радова на изградњи ППВ Кикинда	Време за израду и усаглашавање осталих пројеката	Израда динамичког плана активности и усаглашавање са свим странама у послу
Недовољан капацитет изворишта воде за пиће	Закон о комуналним делатностима	План замене постојећих бунара, планско-превентивно одржавање бунара и реконструкција цевовода ДН500
Неуспешна реализација активности на смањењу техничких губитака на водоводној мрежи	Недостатак опреме	Набавка додатне опреме. Формирање тима за смањења техничких губитака на водоводној мрежи и стручно усавршавање запослених
Неуспешна реализација читавања водомера индивидуалних корисника једном месечно због недостатка људских ресурса	Недовољан број људи и број уређаја за даљинско читавање водомера	Повећање броја људи за читавање водомера и броја уређаја за даљинско читавање водомера
Техничка неисправност специјализованих возила и механизације за обављање делатности	Старост и дотрајалост	Набавка нових специјализованих возила и механизације
Недостизање прописаних параметара за квалитет пречишћене отпадне воде која се испушта у реципијент	Уредба о граничним вредностима емисије (ГВЕ) загађујућих материја у води и роковима за њихово постизање	Поступање према Акционом плану
Престанак рада ППОВ услед квара на управљачком електро орману	Застарелост опреме	Ремонт управљачког електро ормана на постројењу за пречишћавање отпадних вода
Економска неприхватљивост за већину корисника за израду прикључака на канализациону мрежу	Закон о комуналним делатностима	Комуникација са ГУ

Захтеви за накнаду штете	Одговорност из делатности	Полиса осигурања. Успостављање процедуре. Ефикаснија комуникација са ГУ и другим заинтересованим странама
Повећано загађење реципијента отпадних вода	Квар на ППОВ, квар на препумпним ЦС	Редовно одржавање уређаја за пречишћавање отпадних вода, као и препумпних црпних станица на канализационој мрежи
Кршење законске регулативе из области бзр/зжс од стране екстерних испоручилаца	Недовољна информисаност и свест уговорних страна	Боље планирање набавки. Информисање свих релевантних заинтересованих страна. Документовање
Престанак рада рачунара и сервера Губитак електронских података, пад ИТ система	Застарелост ИТ опреме	Куповина нових рачунара, опреме и сервера
Недовољан број приступних стаза за гробна места (недовољан капацитет гробља)	Неизграђене стазе	Изградња стаза на могућим локацијама према ПДР-у
Неконтролисан улаз-излаз људи који за собом повлачи проблем крађе предмета са гробних места и скрнављење споменика	Непостојање ограде	Изградња ограде око постојећег гробља
Визуални и звучни утицај околине на гробље, и обрнуто, услед одвијања погребних услуга	Неизграђен појас заштитног зеленила услуга	Засади високог и ниског растиња по ободу гробља како ци се формирао континуирани појас уз ограду комплекса у циљу заштите од ветра и смањења неповољних услова микросредине
ОПИС ПРИЛИКА		МЕРЕ ЗА КОРИШЋЕЊЕ ПРИЛИКА
Интензивнија финансијска сарадња са надлежним секретаријатима, министарствима и градском управом.		Континуирана комуникација са наведним институцијама
Правовремена припрема пројектно-техничке и планске документације и њихових подлога.		Набавка мерне опреме, успостављање праћења потребних параметара
Побољшање квалитета воде за пиће		Реализација пројекта изградње фабрике воде

6. ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ У ЦИЉУ УНАПРЕЂЕЊА КОРПОРАТИВНОГ УПРАВЉАЊА

Поставком и усвајањем система менаџмента квалитетом, односно, имплементацијом захтева стандарда ISO 9001:2015, ISO 14001:2015, ISO 45001:2018, предузеће је донело стратешку одлуку у циљу побољшања укупних перформанси и стварања чврсте основе за иницијативе одрживог развоја. Овим је уједно створен амбијент корпоративног управљања предузећем који захтева успостављање такве пословне политике која ће бити у функцији поштовања основних принципа политике интегрисаног менаџмента. Ови принципи подразумевају сталну усредсређеност предузећа на кориснике његових услуга и способност да квалитетно и конзистентно обезбеђује производе и услуге који испуњавају захтеве корисника, размишљање засновано на ризику како би се дефинисале превентивне мере за ублажавање или потпуно елиминисање негативних ефеката на реализацију планираних циљева и резултата. Са друге стране, разумевање контекста организације не значи само анализу ризика, већ и прилика, као повољних ситуација за остваривање предвиђеног резултата или пак повећање перформанси предузећа.

Успостављени интегрисани систем менаџмента у складу са захтевима стандарда ISO 9001:2015, ISO 14001:2015, ISO 45001:2018 омогућава правовремену идентификацију потреба и очекивања свих заинтересованих страна према ЈП Кикинда. Највише руководство предузећа обезбеђује да су потребе и очекивања корисника и других заинтересованих страна утврђени и преведени у захтеве, односно да су ти захтеви у потпуности схваћени и испуњени. У циљу даљег унапређења корпоративног управљања планирано је даље усавршавање постојеће документације интегрисаног система менаџмента, као и подизање свести свих запослених о начину на који они доприносе ефективности процеса, односно побољшању перформанси целокупног предузећа. За наредну годину планирана је надзорна провера према захтевима стандарда ISO 9001:2015, ISO 14001:2015 и ISO 45001:2018.

Део интегрисаног система менаџмента је и унапређење компетентности запослених односно унапређење њихових способности да примене знања и вештине ради остваривања циљева предузећа. У ту сврху, ЈП Кикинда дефинише годишњи план обуке кадрова и на тај начин, кроз континуирану едукацију и усавршавање својих кадрова, доприноси унапређењу корпоративног управљања и комплетног процеса пословања предузећа.

У циљу унапређења система корпоративног управљања, успостављен је систем финансијског управљања и контроле у складу са одредбама Закона о буџетском систему и Правилником о заједничким критеријумима и стандардима за успостављање, функционисање и извештавање о систему финансијског управљања и контроле у јавном сектору. За наредну годину планира се даље континуирано спровођење успостављеног система финансијског управљања и контроле, као и редовно ажурирање првобитно дефинисаних политика, процеса, процедура, контролних активности и одговорности у складу са изменама организационе структуре, односно, Правилника о унутрашњој организацији и систематизацији радних места у предузећу.

С обзиром да је било скретање пажње и од стране екстерног ревизора да предузеће нема успостављену интерну ревизију, у наредној години ће се размотрити могућности и услови за увођењем овакве врсте контроле над пословањем и функционисањем организације, што би свакако било у функцији унапређења комплетног пословања.

У циљу унапређења система корпоративног управљања, додали бисмо и следеће:

- ефикасно обављање и унапређивање свих делатности уз рационализацију трошкова пословања и повећање квалитета пружених услуга грађанима и привредним субјектима на територији града Кикинде, као крајњим потрошачима;
- непрекидно унапређење процеса пословања кроз иновативност, сталну имплементацију нових идеја, примену нових техничких и технолошких решења из делатности предузећа, као и нових достигнућа у области управљања квалитетом;
- проналазак латентних ресурса и могућности у предузећу и ван њега, у циљу стварања додатних прихода;
- успостављање и развијање партнерских односа са свим заинтересованим странама, које учествују у унапређењу наших услуга, као нашу трајну оријентацију;

- повећање добити;
- повећање броја запослених са одговарајућим стручним квалификацијама у законом утврђеним границама;
- остваривање планираних прихода и расхода и повећање вредности основних средстава, односно, капитала предузећа;
- развој лидерског/управљачког тима, ангажовање стручних лица, анализа потреба за стручним усавршавањем и обука постојећих запослених;
- праћење успешности, извештавање, утврђивање критеријума за оцену;

IV ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА

1. СТРУКТУРА ПЛАНИРАНИХ ПРИХОДА И РАСХОДА

У 2024. години основни извор финансирања предузећа представљаће приходи из редовног пословања, односно сопствена средства обезбеђена пружањем услуга из оквира делатности предузећа. Поред сопствених средстава, предузеће користи и средства субвенције Оснивача, опредељена за финансирање текућих и капиталних улагања, односно, инвестиција.

У наставку прилажемо финансијски план, односно план прихода и расхода предузећа за 2024. годину уз упоредни преглед плана и процене реализације истих у 2023. години.

ПЛАН ПРИХОДА У ПЕРИОДУ 1.1. – 31.12.2024. ГОДИНЕ

Р. бр.	Позиција прихода	План 2023	Процена реализације за 2023. годину	План 2024	Индекси	
					4/3	5/4
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
I	ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	619.410.000	613.385.000	695.800.000	99	113
1.	Основна комунална делатност водоснабдевања и употребљених вода	390.000.000	381.050.000	440.000.000	98	115
2.	Основна комунална делатност водоснабдевања и употребљених вода - услуге на терену	6.300.000	5.835.000	6.600.000	93	113
3.	Техничко-инжењерске услуге	3.300.000	700.000	1.000.000	21	143
4.	Комунална делатност управљања јавним и осталим површинама	75.650.000	77.550.000	90.150.000	103	116
5.	Комунална делатност одржавања јавних и осталих површина	63.000.000	61.300.000	67.000.000	97	109
6.	Приходи од премија, субвенција, дотација	50.000.000	60.000.000	60.000.000	120	100
7.	Приходи од условљених донација	13.000.000	11.000.000	15.000.000	85	136
8.	Приходи од активирања учинака	3.000.000	0,00	0,00	-	-
9.	Други пословни приходи	15.160.000	15.950.000	16.050.000	105	101
II	ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	5.820.000	8.005.000	8.650.000	138	108
III	ОСТАЛИ ПРИХОДИ	12.020.000	13.801.000	15.801.000	115	114
Σ		637.250.000	635.191.000	720.251.000	100	113

Планирани укупни приходи предузећа за 2023. годину, односно за период јануар – децембар текуће године, према последње усвојеном ребалансу, износе 637.250.000 динара, а процењена реализација прихода за исти период текуће године износи 635.191.000 динара, што значи да се очекује да ће укупни приходи предузећа у 2023. години бити остварени на нивоу од 100%. Оваква реализација у текућој години је у највећој мери полазна основа за планирање висине прихода у 2024. години, уз сагледавање нових околности које могу утицати на њихово повећање или смањење.

У 2024. години укупни приходи предузећа планирају се у висини од 720.251.000 динара. Пословни приходи предузећа планирају се у износу од 695.800.000 динара, што чини 97% укупно планираног прихода предузећа. У оквиру пословних прихода предузећа најважније место заузимају приходи од основне комуналне делатности водоснабдевања и употребљених вода, као највећа група прихода у оквиру категорије прихода из редовног пословања. Како се планира повећање цена за услуге водоснабдевања и канализационе услуге, ови приходи су планирани на већем нивоу, у односу на план претходне године. У структури пословних прихода налазе се и приходи од комуналне делатности управљања јавним и осталим површинама, приходи од комуналне делатности одржавања јавних и осталих површина, као и други пословни приходи, који се односе на приходе од управљања пословним и стамбеним фондом Града, приходе од закупа, приходе од услуга из домена грађевинских радова према Оснивачу и трећим лицима, као и све друге пословне приходе које предузеће може да оствари у оквиру редовног пословања. Приходи од инжењерских услуга који се односе на услуге израде урбанистичке и пројектно-техничке документације, услуге надзора и др, пројектују се за наредну годину уважавајући податке о досадашњој реализацији истих.

Приходи од комуналне делатности управљања јавним и осталим површинама обухватају приходе које предузеће остварује пружањем пијачних, погребних, зоохигијенских услуга, као и услуга управљања јавним паркиралиштима. Како су одређене цене зоохигијенских услуга кориговане, услед повећања цена горива, електричне енергије, опште инфлације, ови приходи су планирани на нешто већем нивоу, у односу на претходну годину.

У оквиру прихода од комуналне делатности управљања јавним и осталим површинама налазе се и приходи од постављања рекламних паноа на путевима чији је управљач ЈП „Кикинда“, које предузеће планира да оствари као управљач јавних путева.

Приходи од комуналне делатности одржавања јавних и осталих површина обухватају приходе које предузеће остварује чишћењем и одржавањем јавних и зелених површина.

Приходи од премија, субвенција и дотација односе се на средства из буџета града Кикинде намењена за субвенционисање потрошње воде и канализације социјално угрожених категорија становништва² и за социјално сахрањивање лица у складу са Законом о сахрањивању и гробљима³ као и на средства којима се покривају трошкови настали на основу казни за ујезде паса, а који се покривају из субвенције. У пракси, све локалне самоуправе сnose ове трошкове, али се тужбе могу подједнако упућивати и граду и јавном предузећу коме је поверена зоохигијенска делатност, тако да ће у овом другом случају предузеће морати да плати казне по пресудама суда, па потом потраживати средства од оснивача за надокнаду истих, у виду субвенције. У оквиру ове групе прихода обухватиће се и средства која су Програмом коришћења субвенције града Кикинда предвиђена за улагања у водоводну делатност и делатност управљања путевима, тј. део који се односи на покриће трошкова и књижи се на класи 5. Планирана улагања у водоводну делатност односе се на оперативне трошкове за функционисање и рад фабрике воде, као и на стручни надзор над изградњом фабрике воде. Планирана улагања у делатност управљања путевима односе се на хоризонталну и вертикалну

² Субвенционисање потрошње воде и канализације социјално угрожених категорија односи се на потрошњу до 4м³ по члану домаћинства, а право на субвенционисање потрошње воде и канализације стиче се уз испуњење одређених услова

³ Сахрањивање умрлог лица, у случају непостојања лица које ће обезбедити сахрањивање, регулисано је Законом о сахрањивању и гробљу, који у члану 15. наводи да је општина дужна да сноси трошкове сахрањивања умрлог лица у том случају

Програм пословања ЈП „Киkinда“ за 2024. годину

сигнализацију, поправку и одржавање семафора, одржавање саобраћајница у зимском периоду – зимска служба, одржавање путних појасева и банкина, одржавање градских ветрозаштитних појасева.

Поред пословних прихода, укупни планирани приходи предузећа обухватају и финансијске и остале приходе, при чему у укупно планираном приходу за 2024. годину они учествују са 3%. Финансијски приходи се односе на камате по основу потраживања која нису измирена у року, док остали приходи укључују планиране накнаде штета од осигуравајућег друштва, приходе од усклађивања вредности потраживања и приходе од укидања неискоришћених резервисања. Нема већих одступања у плану ових прихода, како у односу на процењену реализацију до краја текуће године, тако и када се износ пореди са ребалансом из 2023. године.

ПЛАН РАСХОДА ЗА ПЕРИОД 1.1. – 31.12.2024. ГОДИНЕ

Р.бр.	Ек. класиф.	Позиција расхода	2023		2024	Индекси	
			План	Процена реализације за 2023. годину	План	5/4	6/5
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.
1.	51	Трошкови материјала и енергије	90.230.000	78.850.000	133.350.000	87	169
1.1.	511	Трошкови материјала за израду	11.650.000	11.950.000	47.600.000	103	398
1.2.	512	Трошкови осталог материјала (режијски материјал)	10.240.000	9.000.000	9.050.000	88	101
1.3.	513	Трошкови горива и енергије	61.200.000	53.700.000	71.000.000	88	132
1.4.	514	Трошкови резервних делова	3.100.000	1.250.000	2.200.000	40	176
1.5.	515	Трошкови једнократног отписа алата и инвентара	4.040.000	2.950.000	3.500.000	73	119
2.	52	Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи	230.529.000	200.119.000	249.728.000	87	125
3.	53	Трошкови производних услуга	47.825.000	63.165.000	56.935.000	132	90
3.1.	531	Трошкови транспортних услуга	6.580.000	8.575.000	9.250.000	130	108
3.2.	532	Трошкови услуга одржавања	23.980.000	39.510.000	32.080.000	165	81
3.3.	533	Трошкови закупнина	9.475.000	8.650.000	8.975.000	91	104
3.4.	535	Трошкови рекламе и пропаганде	1.590.000	880.000	1.080.000	55	123
3.5.	539	Трошкови осталих услуга	6.200.000	5.550.000	5.550.000	90	100
4.	54	Трошкови амортизације и резервисања	31.000.000	37.500.000	42.000.000	121	112
4.1	540	Трошкови амортизације	29.000.000	35.500.000	40.000.000	122	113
4.2	541	Трошкови резервисања	2.000.000	2.000.000	2.000.000	100	100
5.	55	Нематеријални трошкови	214.995.000	212.178.000	212.980.000	99	100

Програм пословања ЈП „Кикинда“ за 2024. годину

5.1.	550	Трошкови непроизводних услуга	179.320.000	180.735.500	178.845.000	101	99
5.2.	551	Трошкови репрезентације	1.335.000	1.335.000	1.335.000	100	100
5.3.	552	Трошкови премија осигурања	15.000.000	15.000.000	15.000.000	100	100
5.4.	553	Трошкови платног промета	1.000.000	850.000	900.000	85	106
5.5.	554	Трошкови чланарина	600.000	550.000	700.000	92	127
5.6.	555	Трошкови пореза	13.750.000	11.225.000	13.700.000	82	122
5.7.	559	Остали нематеријални трошкови	3.690.000	2.482.500	2.500.000	67	101
6.	56	Финансијски расходи	4.250.000	4.450.000	4.450.000	105	100
7.	57	Остали расходи	2.750.000	2.750.000	3.000.000	100	109
8.	58	Обезвређивање потраживања од продаје	6.000.000	10.000.000	8.000.000	167	80
9.	59	Исправка грешака из ранијих година	100.000	100.000	100.000	100	100
Σ			627.579.000	609.112.000	710.543.000	97	117

Процена је да ће се укупни расходи у 2023. години, односно у периоду јануар – децембар текуће године остварити у износу од 609.112.000 динара, што је за 3% мање у односу на планиране укупне расходе предузећа у 2023. години. Као и код прихода, процењена реализација расхода у 2023.години, полазна је основа за план истих у наредној пословној 2024. години. Такође, приликом планирања расхода, испоштоване су смернице Владе Републике Србије да се зараде у јавном предузећу могу повећати, а затим и у делу који се односи на захтев да се неки расходи морају планирати највише до нивоа износа који је планиран у текућој години. Узета су у обзир и повећања цена материјала, горива и енергије на тржишту, као и завршетак изградње постројења за прераду воде за пиће у Кикинди (фабрика воде), што је условило да план ових трошкова буде већи у односу на планирану величину за претходну годину.

У 2024. години укупни расходи предузећа планирају се на нивоу од 710.543.000 динара. У структури укупно планираних расхода предузећа, највеће учешће имају пословни расходи који обухватају трошкове материјала и енергије, трошкове зарада, накнада зарада и осталих личних расхода, трошкове производних услуга, трошкове амортизације и резервисања и нематеријалне трошкове предузећа. Код појединих ставки планираних расхода има значајнијих померања (повећања) у односу на план, односно, ребаланс из 2023. године. У наставку текста поменућемо оне групе расхода код којих је дошло до повећања у односу на износе истих из текуће пословне године.

Трошкови зарада су повећани у односу на трошкове по ребалансу из 2023. године, уважавајући планирано повећање броја запослених за наредну годину, затим смернице Владе РС, где се наводи да се маса средстава за зараде запослених може увећати за највише 10%, као и повећање висине минималне цене рада коју је усвојила Влада Републике Србије, а која се примењује од 01.01.2024.године.

Трошкови материјала и енергије су планирани у знатно већем износу, у односу на 2023.годину, сагледавајући очекивана повећања цена материјала, горива и енергије на тржишту. Такође, како су у току завршни грађевински, машински и електро радови на изградњи фабрике воде, пробни рад је планиран од марта

2024.године, када и очекујемо увећане трошкове електричне енергије и материјала неопходног за несметано функционисање система.

Трошкови производних услуга су повећани у односу на планирани износ за 2023.годину. У оквиру ове групе расхода, највише су повећани трошкови услуга одржавања, где се пре свега мисли на одржавање и сервис опреме за делатност вик-а, грађевинске радове за потребе предузећа, трошкове сервисирања и поправке путничких, теретних возила и радних машина, сервис хладњаче у зоохигијени.

Нематеријални трошкови су на истом нивоу, у односу на ребаланс 2023.године. На висину ових трошкова највише утичу трошкови непроизводних услуга у оквиру којих се налазе планирано одржавање путева – хоризонтална и вертикална сигнализација, одржавање и поправка семафора, одржавање саобраћајница у зимском периоду (зимска служба), одржавање путних појасева и банкина, одржавање градских ветрозаштитних појасева.

У оквиру ове групе трошкова налазе се и специјализоване услуге из области ВИК-а, као што су трошкови стручног надзора, који је ангажован за услугу стручног и обрачунског надзора на извођењу радова на изградњи фабрике воде у Кикинди.

Такође, поред претходно наведених, неки од најзначајних трошкова у оквиру трошкова непроизводних услуга су свакако и трошкови услуга чишћења и одржавања јавних површина, трошкови анализе воде, замене водомера, изнајмљивања радне снаге, обезбеђења и остали трошкови.

Финансијски расходи су планирани на истом нивоу, као што су били у плану за 2023. годину. Ова ставка пре свега укључује укалкулисану обавезу измирења камате по одобреном кредиту Немачке развојне банке, KfW, за реализацију пројекта фабрике воде.

У оквиру ове групе расхода, планирани су и пенали на име неповучених средстава KfW кредита.

Остали расходи планирани су на нешто већем нивоу, у односу на план за 2023.годину, а односе се на расходе по основу отписа потраживања, издатке за донације, као и расходе средстава која ће предузеће наставити да преусмерава синдикату на име превенције радне инвалидности. Овај начин издвајања средстава синдикату предвиђен је Колективним уговором ЈП „Кикинда“.

2. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Полазну основу приликом планирања масе средстава за зараде у 2024. години представљају појединачне зараде запослених, планирани број запослених у 2024. години, законске измене у погледу висине минималне зараде, смернице Владе РС за израду годишњег програма пословања за 2024. годину, одредбе Анекса III Посебног колективног уговора за јавна предузећа у комуналној делатности Србије, Одлуке о вредности месечне цене рада за 2024. годину, као и остала законска и подзаконска акта која регулишу ову област. Чланом 99 Колективног уговора јавног предузећа за комуналну инфраструктуру и услуге „Киkinда“ за период 2019-2021 године Одлуку о вредности месечне цене рада доноси директор и иста се усклађује са Програмом предузећа. Маса зарада је урађена у складу са смерницама Владе РС, тако да је основна зарада увећана за 10%. Влада РС је донела одлуку о повећању минималне цене рада по сату и то са 230 на 271 динара, за период јануар-децембар 2024.године. Повећање минималне цене рада за 17,8% има за последицу да ће у предузећу у просеку 66 запослених имати исту зараду, док ће сви запослени имати још повећање зараде на основу минулог рада, односно од 0,4%.

Поред основне зараде запосленим радницима се исплаћује накнада за исхрану у току рада и регрес за коришћење годишњег одмора, као и остале накнаде у складу са Законом и општим актом у предузећу.

Трошкови запослених	План 1.1. – 31.12.2023. Претходна година	Реализација (процена) 1.1. - 31.12.2023. Претходна година	План 1.1. - 31.3.2024.	План 1.1. - 30.6.2024.	План 1.1. - 30.9.2024.	План 1.1. - 31.12.2024.
Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	128.748.353	116.348.521	35.066.799	70.695.437	105.929.358	141.641.536
Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	178.099.810	158.126.628	48.483.309	97.746.700	146.414.919	195.758.254
Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	207.222.929	183.822.205	55.828.530	112.599.325	168.596.779	225.415.630
Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	146	139	142	144	147	147
- на неодређено време	136	132	131	132	135	134
- на одређено време	10	7	11	12	12	13
Накнаде по уговору о делу						
Број прималаца накнаде по уговору о делу						
Накнаде по ауторским уговорима						
Број прималаца накнаде по ауторским уговорима						
Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	3.000.000	2.780.000	750.000	1.500.000	2.250.000	3.000.000
Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	2	1	2	2	2	2
Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора	4.000.000	30.864	1.000.000	2.000.000	3.000.000	4.000.000
Број прималаца накнаде по основу осталих уговора	3	0	3	3	3	3
Накнаде члановима скупштине						

Програм пословања ЈП „Кикинда“ за 2024. годину

Број чланова скупштине						
Накнаде члановима управног одбора						
Број чланова управног одбора						
Накнаде члановима надзорног одбора	905.664	890.000	228.000	456.000	684.000	912.000
Број чланова надзорног одбора	3	3	3	3	3	3
Превоз запослених на посао и са посла	3.000.000	2.650.000	800.000	1.600.000	2.400.000	3.200.000
Дневнице на службеном путу	500.000	260.000	125.000	250.000	375.000	500.000
Накнаде трошкова на службеном путу	400.000	100.000	100.000	200.000	300.000	400.000
Отпремнина за одлазак у пензију	1.200.000	786.000	0	650.000	1.650.000	2.200.000
Број прималаца отпремнине	3	2	0	1	3	4
Јубиларне награде						
Број прималаца						
Смештај и исхрана на терену						
Помоћ радницима и породици радника	7.600.000	7.600.000	1.900.000	3.800.000	5.700.000	7.600.000
Стипендије						
Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	2.500.000	1.500.000	625.000	1.250.000	1.875.000	2.500.000
Трошкови стручног усавшавања запослених	1.000.000	950.000	300.000	600.000	900.000	1.200.000

* позиције од 3 до 29 које се исказују у новчаним јединицама приказати у бруто износу

* број запослених последњег дана извештајног периода

Средства која су планирана на позицијама: службена путовања, накнаде по уговору о привременим и повременим пословима, накнаде физичким лицима по основу осталих уговора, и сличне намене, планирана су највише до нивоа планираних средстава за 2023. годину.

У 2024. години, предузеће неће утврђивати накнаду за рад Комисије за ревизију.

3. БИЛАНС СТАЊА НА ДАН 31.12.2024. ГОДИНЕ

Биланс стања Јавног предузећа за комуналну инфраструктуру и услуге „Кикинда“ са стањем на дан 31.12.2024. године саставни је део Програма пословања предузећа за 2024. годину (*прилог бр. 5*).

4. БИЛАНС УСПЕХА ЗА ПЕРИОД 1.1. - 31.12.2024. ГОДИНЕ

Биланс успеха Јавног предузећа за комуналну инфраструктуру и услуге „Кикинда“ за период од 01.01. до 31.12.2024. године саставни је део Програма пословања предузећа за 2024. годину (*прилог бр. 5а*).

5. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ ЗА ПЕРИОД 1.1. – 31.12.2024. ГОДИНЕ

Извештај о токовима готовине Јавног предузећа за комуналну инфраструктуру и услуге „Кикинда“ за период од 1.1. до 31.12.2024. године саставни је део Програма пословања предузећа за 2024. годину (*прилог бр. 5б*).

6. ПЛАН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ

Поређењем укупно планираних прихода и расхода предузећа може се закључити да се у 2024. години планира остварити позитиван резултат пословања у износу од 9.708.000 динара.

Укупни приходи предузећа	720.251.000 динара
Укупни расходи предузећа.....	710.543.000 динара
Планирани нето добитак предузећа.....	9.708.000 динара

Планирани нето добитак предузећа за 2024. годину распоредиће се одлуком Надзорног одбора, у складу са важећим законским прописима који регулишу ову област.⁴

⁴ Статут предузећа – члан 30, став 2

7. ЕЛЕМЕНТИ ЗА ЦЕЛОВИТО САГЛЕДАВАЊЕ ЦЕНА ПРОИЗВОДА И УСЛУГА

Према резултатима ажурираног тарифног модела који израђује аустријска фирма „SETEC Engineering“, консултант Немачке развојне банке, KfW, за реализацију Програма водоснабдевања и канализације у општинама средње величине у Србији, цена за услуге водоснабдевања и канализационе услуге требало је да се повећа до 2022. године, односно, до периода почетка отплате кредита. Критеријуми за утврђивање цене су остали исти. Реч је критеријуму покривености трошкова по KfW методологији или тзв. „кеш калкулацији“. Цена се формира наспрам основних индикатора пословања предузећа, односно сагледавања процента покривености коригованих трошкова из редовног пословања коригованим приходима из редовног пословања, уз анализу и прогнозирање утицаја очекиваног повећања оперативних трошкова рада нове фабрике воде. Приходи из редовног пословања се коригују множењем фактурисане реализације са оствареном ефикасношћу наплате и искључењем прихода од премија, субвенција, дотација и донација из обрачуна. Са друге стране, расходи поред текућих материјалних трошкова, укључују редовно годишње одржавање (како хаваријско, тако и редовно), реинвестирање у износу од 20 ЕУР по прикључку годишње као и трошкове сервисирање кредита КФВ банке. Корекција истих подразумева да се из обрачуна изузимају трошкови амортизације и резервисања. Код категорије потрошача, домаћинства, приликом формирања цене за услуге дистрибуције воде, као и услуге прикупљања, одвођења и пречишћавања отпадних вода, полази се и од критеријума социјалне прихватљивости, према којем учешће просечног рачуна за домаћинство у просечном приходу домаћинства треба да буде у границама прихваћеног европског стандарда који се креће у интервалу од 3-5%, при чему се за израду тарифних студија користи ниво од 4% просечног расположивог примања домаћинства.

У табели су приказане цене за услуге дистрибуције воде и канализационе услуге, као и краћи преглед цена основних комуналних услуга. Детаљан преглед свих цена производа и услуга се налази на сајту ЈП Кикинда. У 2023. години повећане су цене за услуге зоохигијене и паркирања, док су остале цене непромењене. У табели су приказане само цене основних зоохигијенских услуга, док је званичним ценовником дат шири преглед цена услуга из ове делатности.

Цене осталих услуга које пружа Јавно предузеће за комуналну инфраструктуру и услуге „Кикинда“ су остале непромењене.

у динарима

Р. бр.	ВРСТА ПРОИЗВОДА И УСЛУГЕ	ЈМ	Цена
	УСЛУГЕ ДИСТРИБУЦИЈЕ ВОДЕ		<i>без пдв-а</i>
1.	Домаћинства, образовне, здравствене установе, Спортско рекреативни центар „Језеро“, фудбалски клубови и јавне чесме (градско подручје)	м ³	76,27
2.	Домаћинства, образовне, здравствене установе, Спортско рекреативни центар „Језеро“, фудбалски клубови и јавне чесме (сеоско подручје)	м ³	67,29
3.	Остали корисници	м ³	127,71
	КАНАЛИЗАЦИОНЕ УСЛУГЕ		<i>без пдв-а</i>
1.	Домаћинства, образовне, здравствене установе, Спортско рекреативни центар „Језеро“ и фудбалски клубови	м ³	67,36
2.	Остали корисници	м ³	124,23
	ПОГРЕБНЕ УСЛУГЕ		<i>без пдв-а</i>
1.	Закуп места за сахрањивање за 10 година	ком	6.000,00
2.	Резервација гробног места за 10 година	ком	12.000,00
3.	Обнова закупа места за 10 година	ком	6.000,00
4.	Обнова закупа места за 1 годину	ком	1.000,00
5.	Ископ и затрпавање гробног места	ком	7.000,00
6.	Сахрањивање у гробницу:		

Програм пословања ЈП „Киkinда“ за 2024. годину

7.	а) Отварање и затварање костурнице	КОМ	2.000,00
8.	б) Прихватање сандука у костурници	КОМ	2.000,00
9.	ц) Чишћење костурнице	КОМ	4.000,00
10.	Копање земље за приступ костурници	КОМ	3.000,00
11.	Скидање спомен плоче	КОМ	3.000,00
12.	Употреба капеле	ДАН	2.000,00
13.	Употреба колица за покојника	КОМ	1.000,00
14.	Уређење гробног места	КОМ	1.500,00
15.	Одржавање гробног места за 1 годину	КОМ	2.000,00
16.	Одржавање двојног гробног места за 1 годину	КОМ	4.000,00
17.	Прогребни спровод	КОМ	4.000,00
18.	Ексхумација пре истека 10 година	КОМ	33.000,00
19.	Ексхумација после истека 10 година	КОМ	15.000,00
20.	Ексхумација у ванредним приликама	КОМ	55.000,00
21.	Такса за изградњу споменика 1 гм		4.000,00
22.	Такса за изградњу споменика 2 гм		6.000,00
23.	Такса за изградњу споменика 3 гм		8.000,00
24.	Разбијање бетона, ископавање засада на гробном месту		2.000,00
25.	Реконструкција гробног обележја		2.000,00
26.	Дорада гробног обележја		600,00
27.	Употреба звона		200,00
28.	Копање костурнице (двојно)		11.200,00
29.	Укоп медицинског отпада		15.000,00
30.	Издавање потврде службе гробља	КОМ	800,00
	ПИЈАЧНЕ УСЛУГЕ		<i>са пдв-ом</i>
I	Пијаца у центру града		
1.	Месечни закуп пијачне тезге	КОМ	3.000,00
1.1	Дневна пијачарина	КОМ	200,00
2.	Месечни закуп бокс тезги	КОМ	3.200,00
2.1.	Дневна пијачарина	КОМ	200,00
3.	Месечни закуп бокса	КОМ	3.200,00
3.1	Дневна пијачарина	КОМ	200,00
4.	Месечни закуп расхладне витрине	КОМ	4.500,00
4.1	Дневна пијачарина	КОМ	200,00
5.	Закуп магацинског простора по м2 на месечном нивоу	КОМ	500,00
6.	Закуп пословног простора по м2 на месечном нивоу	КОМ	663,00
II	Пијаца на Микронасељу и код Медицине рада		
1.	Месечни закуп пијачне тезге	КОМ	1.820,00
1.1	Дневна пијачарина	КОМ	106,00
III	Вашар у Башаиду		
1.	Резервација продајног места за годину дана	КОМ	4.000,00
1.1	Дневна такса за камионе	КОМ	700,00
1.2	Дневна такса за комби возила	КОМ	500,00
1.3	Дневна такса за ауто са приколицом	КОМ	200,00
1.4	Дневна такса за аутомобиле	КОМ	300,00
	УСЛУГЕ ЗООХИГИЈЕНЕ		<i>без пдв-а</i>

Програм пословања ЈП „Киkinда“ за 2024. годину

1.	Хватање паса и мачака	ком	3.000,00
2.	Смештај у прихватилиште (по дану)	дан	350,00
3.	Услуге мерења на сточној ваги-мерење крупне, ситне стоке и подмлатка	ком	200,00
	ПАРКИНГ УСЛУГЕ		<i>са пдв-ом</i>
1.	Наплата паркирања (једнократно паркирање)		
2.	Цена паркирања по започетом сату – Зона I (киоск карта или СМС)		44,50
3.	Цена паркирања по започетом сату – Зона II (киоск карта или СМС)		33,00
4.	Цена паркирања за целодневно паркирање -Дневна карта важи и у I и у II зони		150,00
5.	Наплата паркирања (повлашћено паркирање)		
6.	Повлашћена паркинг карта за целодневно паркирања месечно за власнике и кориснике станова - Зона I		560,00
7.	Повлашћена паркинг карта за целодневно паркирања за 6 месеци за власнике и кориснике станова-попуст 25%- Зона I		2.520,00
8.	Повлашћена паркинг карта за целодневно паркирања за 12 месеци за власнике и кориснике станова-попуст 40%- Зона I		4.032,00
9.	Повлашћена паркинг карта за целодневно паркирања месечно за власнике и кориснике пословног простора- Зона I		4.482,00
10.	Повлашћена паркинг карта за целодневно паркирања за 6 месеци за власнике и кориснике пословног простора-попуст 25%- Зона I		20.169,00
11.	Повлашћена паркинг карта за целодневно паркирања за 12 месеци за власнике и кориснике пословног простора-попуст 40%- Зона I		32.270,00
12.	Паркинг карта за целодневно паркирања месечно за физичка лица– Зона II		445,00
13.	Паркинг карта за целодневно паркирања за 6 месеци за физичка лица-попуст 25%– Зона II		2.002,50
14.	Повлашћена паркинг карта за целодневно паркирања за 12 месеци за физичка лица-попуст 40%– Зона II		3.204,00
15.	Повлашћена паркинг карта за целодневно паркирања месечно за власнике и кориснике пословног простора– Зона II		3.401,50
16.	Паркинг карта за целодневно паркирања за 6 месеци за власнике и кориснике пословног простора-попуст 25%– Зона II		15.306,75
17.	Паркинг карта за целодневно паркирања за 12 месеци за власнике и кориснике пословног простора-попуст 40%– Зона II		24.490,80
18.	Претплата на паркирање		
19.	Претплатна карта за 1 месец паркирања- Зона I		1.724,00
20.	Претплатна карта за 6 месеци паркирања -попуст 25%- Зона I		7.757,00
21.	Претплатна карта за 12 месеци паркирања -попуст 40%- Зона I		12.411,00
22.	Претплатна карта за 1 месец паркирања– Зона II		1.149,00
23.	Претплатна карта за 6 месеци паркирања- попуст 25%– Зона II		5.171,00
24.	Претплатна карта за 12 месеци паркирања-попуст 40%– Зона II		8.274,00
25.	Претплатна карта за 1 месец паркирања по такси возилу		575,00
26.	Претплатна карта за 6 месеци паркирања по такси возилу- попуст 25%		2.586,00
27.	Претплатна карта за 12 месеци паркирања по такси возилу-попуст 40%		4.137,00
28.	Резервисано паркинг место за 1 месец- Зона I		5.746,00
29.	Резервисано паркинг место за 6 месеци - попуст 25%- Зона I		25.856,00
30.	Резервисано паркинг место за 12 месеци - попуст 40%- Зона I		41.370,00
31.	Резервисано паркинг место за 1 месец– Зона II		4.597,00
32.	Резервисано паркинг место за 6 месеци - попуст 25%– Зона II		20.685,00
33.	Резервисано паркинг место за 12 месеци - попуст 40%– Зона II		33.096,00
34.	Универзална паркинг карта за један месец паркирања за све зоне		2.299,00
35.	Паркинг налог за I и II зону		500,00

Програм пословања ЈП „Кикинда“ за 2024. годину

36.	Уклањање и чување непрописно паркираних возила	
37.	Трошкови започете интервенције „Паук“-а -	50% од пуне цене дефинисане у зависности од места подизања и тежине возила
38.	Трошкови интервенције „Паук“-а са одношењем возила на „Депо“ по налогу МУП-а	
39.	I. Возила до 800 кг	3.000,00
40.	II. Возила од 801 кг до 1.330 кг	3.600,00
41.	III. Возила од 1.331 кг до 1.900 кг	5.400,00
42.	IV. Возила од 1.901 кг тежине и више	7.800,00
43.	Лежарина за сваки наредни дан након одношења	500,00
44.	Трошкови преноса „Паук“-ом на територији града на захтев корисника	
45.	I. Возила до 800 кг	2.400,00
46.	II. Возила од 801 кг до 1.330 кг	3.000,00
47.	III. Возила од 1.331 кг до 1.900 кг	4.800,00
48.	IV. Возила од 1.901 кг тежине и више	7.200,00

8. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

Претходна година 2023					
Приход	Планирано	Пренето из буџета (процена)	Реализовано (процена)	Неуtroшено	Износ неуtroшених средстава из ранијих година (у односу на претходну)
	1	2	3	4 (2-3)	5
Субвенције	146.700.000	143.000.000	143.000.000		
Остали приходи из буџета*	85.000.000	88.500.000	88.500.000		
УКУПНО	231.700.000	231.500.000	231.500.000		

у динарима

План за период 1.1.-31.12.2024. године				
	1.1. до 31.3.	1.1. до 30.6.	1.1. до 30.9.	1.1. до 31.12.
Субвенције	50.000.000	100.000.000	130.000.000	167.000.000
Остали приходи из буџета*	25.000.000	50.000.000	75.000.000	100.000.000
УКУПНО	75.000.000	150.000.000	205.000.000	267.000.000

* Под осталим приходима из буџета сматрају се сви приходи који нису субвенције (приходи од услуга које по уговору фактуришемо оснивачу за зоохигијену, за услугу стручних послова везаних за издавање пословног простора у јавној својини града Кикинде, за услуге чишћења и одржавања јавних и зелених површина, инжењерске и остале уговорене услуге, али и додељена средства из Покрајинског/Републичког буџета по јавном позиву, конкурс и сл. за финансирање планираних капиталних улагања).

Планирана средства субвенције из буџета града Кикинде за 2024. годину, у укупном износу од **167.000.000 динара** распоређују се за следеће намене:

1. Средства за социјалне сахране и субвенционисање потрошње воде и канализације социјално угрожених категорија становништва.....**1.000.000 динара**
2. Средства за покриће казни по тужбама за уједа паса.....**500.000 динара**
3. Средства за обављање основне комуналне делатности.....**67.000.000 динара**
област водоснабдевања.....67.000.000 динара
област употребљених и атмосферских вода.....0 динара
4. Средства за улагање у делатност управљања путевима.....**98.500.000 динара**

Предузеће ће средства за субвенционисање потрошње воде и канализације социјално угрожених категорија становништва, средства за социјално сахрањивање, средства за покриће трошкова на име казни од уједа паса, средства за улагање у основну комуналну делатност (област водоснабдевања), као и део средстава опредељених за делатност управљања путевима (хоризонтална и вертикална сигнализација, поправка семафора, зимска служба, одржавање путног појаса и банкина, одржавање градских ветрозаштитних појасева) приказати на страни прихода и расхода у билансу успеха предузећа. Са друге стране, средства субвенције којима ће се финансирати инвестициона улагања у делатност управљања путевима (одржавање и рехабилитација саобраћајница, пешачких стаза и тротоара), евидентираће се као обавеза по основу условљене донације у пасиви биланса стања, односно као приход по основу условљене донације сразмерно амортизацији ових улагања. Буџетска средства опредељена за рефундацију трошкова одржавања путних прелаза на локалним и некатегорисаним путевима, приказују се само у оквиру Извештаја о токовима готовине који је саставни део Програма пословања за 2024. годину.

V ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

Програмом пословања за 2024. годину Јавно предузеће за комуналну инфраструктуру и услуге „Киkinда“ предвидело је 147 запослених који су неопходни за несметано функционисање и обављање делатности предузећа. Овај број је и у складу са Одлуком Оснивача о одређивању максималног броја запослених у јавном сектору.

1. 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	139		Стање на дан 30.6.2024. године	144
	Одлив кадрова у периоду 1.1.-31.3.2024.			Одлив кадрова у периоду 1.7.- 30.9.2024.	
	Пријем кадрова у периоду 1.1.-31.3.2024.	3		Пријем кадрова у периоду 1.7.-30.9.2024.	3
1	Пријем радника у циљу несметаног обављања делатности	3	1	Пријем радника у циљу несметаног обављања делатности	3
2					
	Стање на дан 31.3.2024. године	142		Стање на дан 30.9.2023. године	147
Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.3.2024. године	142		Стање на дан 30.9.2024. године	147
	Одлив кадрова у периоду 1.4. - 30.6.2024.	1		Одлив кадрова у периоду 1.10.-31.12.2024.	3
1	Одлазак у пензију	1		Одлазак у пензију	3
	Пријем кадрова у периоду 01.4. - 30.6.2024.	3		Пријем кадрова у периоду 01.10.-31.12.2024.	3
1	Пријем радника у циљу несметаног обављања делатности	3	1	Пријем радника у циљу несметаног обављања делатности	3
2			2		
	Стање на дан 30.6.2023. године	144		Стање на дан 31.12.2024. године	147

2. ПЛАНИРАНА СТРУКТУРА ЗАПОСЛЕНИХ

Квалификациона структура

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор	
		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	29	31	3	3
2	ВС	13	14		
3	ВКВ	1	0		
4	ССС	38	42		
5	КВ	38	40		
6	ПК	19	19		
7	НК	1	1		
УКУПНО		139	147	3	3

Старосна структура

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2023.	Број запослених 31.12.2024.
1	До 30	3	4
2	30-40	28	34
3	40-50	55	58
4	50-60	36	37
5	Преко 60	17	14
Укупно		139	147
Просечна старост		45	45

Структура по времену у радном односу

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2023.	Број запослених 31.12.2024.
1	До 5 година	9	11
2	5 до 10	29	32
3	10 до 15	30	31
4	15 до 20	19	20
5	20 до 25	14	16
6	25 до 30	10	9
7	30 до 35	17	17
8	Преко 35	11	9
УКУПНО		139	147

Структура по полу

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор	
		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	97	104	2	2
2	Женски	42	43	1	1
УКУПНО		139	147	3	3

*Претходна година

У структури запослених радника, предузеће има највише радника са III степеном стручне спреме. Просечна старост запослених радника у 2023. години износи 45 година.

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

Редн и 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	Кабинет	6	6	5	4	1
2	Сектор водовода и канализације	5	5	5	5	0
	Служба водовода	2	2	2	2	0
	Одељење производње воде	2	5	5	4	1
	Одељење одржавања и изградње мреже	2	9	7	7	0
	Одељење замене водомера	2	7	7	7	0
	Одељење контроле и читавања водомера	2	7	7	6	1
	Служба канализације	1	1	1	1	0
	Одељење постројења за ППОВ и ЦС	3	7	7	7	0
	Одељење одржавања канализационог система	3	5	4	4	0
	Укупно сектор водовода и канализације	22	48	45	43	2
3	Сектор за опште послове	1	1	1	1	0
	Служба за правне, заједничке и послове јавних набавки	8	8	8	8	0
	Одељење позивног центра	2	3	2	2	0
	Укупно сектор за опште послове	11	12	11	11	0
4	Сектор за економске послове	1	1	1	1	0
	Служба финансијско рачуноводствених	4	5	5	5	0

Програм пословања ЈП „Кикинда“ за 2024. годину

	послова					
	Одељење набавке и магацина	3	3	3	3	0
	Укупно сектор за економске послове	8	9	9	9	0
5	Сектор за комерцијалне послове	3	4	4	4	0
	Служба евиденције обрачуна и наплате	8	10	10	10	0
	Укупно сектор за комерцијалне послове	11	14	14	14	0
6	Сектор послова одржавања јавних зелених површина, послова пијаце и јавних паркиралишта	1	1	0	0	0
	Служба одржавања јавних зелених површина и послова пијаце	4	6	5	5	0
	Служба јавних паркиралишта	4	9	8+1*	7	2+1*
	Укупно сектор послова одржавања јавних зелених површина, послова пијаце и јавних паркиралишта	9	16	13+1*	11	2+1*
7	Сектор послова управљања јавним површинама	1	1	1	1	0
	Служба послова инжењеринга	4	4	4	4	0
	Одељење грађевинско-занатских радова	8	12	11	10	1
	Одељење механизације и контроле возила	5	10	10	10	0
	Укупно сектор послова управљања јавним површинама	18	27	26	25	1
8	Сектор гробља и зоохигијене	1	1	1	1	0
	Служба гробља	4	7	6	6	0
	Служба зоохигијене	4	9	8	8	0
	Укупно сектор гробља и зоохигијене	9	17	15	15	0
	УКУПНО:	94	149	138+1*	132	6+1*

*У оквиру Службе јавних паркиралишта кадровски су рачунате једна породиља, као и њена замена.

3. ПЛАН ЗАРАДА ЗА 2024. ГОДИНУ

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	138	13.036.735	94.469	135	12.484.440	92.447	0	0	0	3	552.295	184.098
II	138	12.910.262	93.553	135	12.359.870	91.555	0	0	0	3	550.392	183.464
III	137	13.246.799	96.692	134	12.690.702	94.707	0	0	0	3	556.097	185.366
IV	138	12.800.744	92.759	134	12.189.997	90.970	1	78.673	78.673	3	532.074	177.358
V	138	13.695.675	99.244	133	12.967.160	97.497	2	163.437	81.719	3	565.078	188.359
VI	137	13.145.922	95.956	131	12.342.073	94.214	3	248.652	82.884	3	555.197	185.066
VII	137	12.810.069	93.504	131	12.001.405	91.614	3	253.711	84.570	3	554.952	184.984
VIII	137	13.317.203	97.206	130	12.449.986	95.769	4	304.045	76.011	3	563.171	187.724
IX	137	12.869.881	93.941	129	11.898.225	92.234	5	414.317	82.863	3	557.339	185.780
X	138	12.893.339	93.430	129	11.020.607	85.431	6	501.340	83.557	3	556.420	185.473
XI	139	13.700.000	98.561	129	12.540.000	97.209	7	600.000	85.714	3	560.000	186.667
XII	139	13.700.000	98.561	128	12.460.000	97.344	8	680.000	85.000	3	560.000	186.667
УКУПНО	1.692	158.126.628	1.147.875	1.578	147.404.465	1.121.022	39	3.244.175	740.991	36	6.663.016	2.221.005
ПРОСЕК	141	13.177.219	95.656	132	12.283.705	93.418	3	270.348	82.332	3	555.251	185.084

*исплата са проценом до краја године

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

Програм пословања ЈП „Киkinда“ за 2024. годину

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	140	15.977.979	114.128	136	15.227.979	111.970	1	90.000	90.000	3	660.000	220.000
II	141	15.987.446	113.386	136	15.157.446	111.452	2	170.000	85.000	3	660.000	220.000
III	142	16.547.884	116.534	136	15.637.884	114.984	3	250.000	83.333	3	660.000	220.000
IV	142	16.199.586	114.082	135	15.179.586	112.441	4	360.000	90.000	3	660.000	220.000
V	143	16.535.416	115.632	135	15.435.416	114.336	5	440.000	88.000	3	660.000	220.000
VI	144	16.528.390	114.780	135	15.348.390	113.692	6	520.000	86.667	3	660.000	220.000
VII	145	15.987.765	110.260	135	14.707.765	108.946	7	620.000	88.571	3	660.000	220.000
VIII	146	16.384.736	112.224	135	15.024.736	111.294	8	700.000	87.500	3	660.000	220.000
IX	147	16.295.719	110.855	135	14.855.719	110.042	9	780.000	86.667	3	660.000	220.000
X	146	15.248.126	104.439	133	13.688.126	102.918	10	900.000	90.000	3	660.000	220.000
XI	147	17.098.205	116.314	133	15.458.205	116.227	11	980.000	89.091	3	660.000	220.000
XII	147	16.997.005	115.626	132	15.277.005	115.735	12	1.060.000	88.333	3	660.000	220.000
УКУПНО	1.730	195.788.254	1.358.263	1.616	180.998.254	1.344.040	78	6.870.000	1.053.162	36	7.920.000	2.640.000
ПРОСЕК	144	16.315.688	113.189	135	15.083.188	112.003	7	572.500	87.764	3	660.000	220.000

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

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

у
динарима

План по месецима 2024.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	140	18.398.643	131.419	136	17.535.018	128.934	1	126.151	103.635	3	759.990	253.330
II	141	18.409.544	130.564	136	17.453.799	128.337	2	195.755	97.878	3	759.990	253.330
III	142	19.054.888	134.189	136	18.007.023	132.405	3	287.875	95.958	3	759.990	253.330
IV	142	18.653.823	131.365	135	17.479.293	129.476	4	414.540	103.635	3	759.990	253.330
V	143	19.040.531	133.151	135	17.773.881	131.658	5	506.660	101.332	3	759.990	253.330
VI	144	19.032.441	132.170	135	17.673.671	130.916	6	598.780	99.797	3	759.990	253.330
VII	145	18.409.911	126.965	135	16.935.991	125.452	7	713.930	101.990	3	759.990	253.330
VIII	146	18.867.023	129.226	135	17.300.983	128.155	8	806.050	100.756	3	759.990	253.330
IX	147	18.764.520	127.650	135	17.106.360	126.714	9	898.170	99.797	3	759.990	253.330
X	146	17.558.217	120.262	133	15.761.877	118.510	10	1.036.350	103.635	3	759.990	253.330
XI	147	19.688.583	133.936	133	17.800.123	133.836	11	1.128.470	102.588	3	759.990	253.330
XII	147	19.572.051	133.143	132	17.591.471	133.269	12	1.220.590	101.716	3	759.990	253.330
УКУПНО	1.730	225.450.175	1.564.039	1.616	208.419.490	1.547.662	78	7.910.805	1.212.716	36	9.119.880	3.039.960
ПРОСЕК	144	18.787.515	130.337	135	17.368.291	128.972	7	659.234	101.060	3	759.990	253.330

*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	69.125	50.628	78.212	57.327
	Највиша зарада	178.416	127.241	175.105	125.249
Пословодство	Најнижа зарада	162.107	115.809	190.419	135.984
	Највиша зарада	202.555	144.143	214.457	152.834

4. ПЛАНИРАНЕ НАКНАДЕ ЧЛАНОВИМА НАДЗОРНОГ ОДБОРА⁵

Накнаде Надзорног одбора у нето износу

у динарима

Месец	Надзорни одбор - реализација 2023. година				Надзорни одбор - 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	48.000	18.000	15.000	2	48.000	18.000	15.000	2
II	48.000	18.000	15.000	2	48.000	18.000	15.000	2
III	48.000	18.000	15.000	2	48.000	18.000	15.000	2
IV	48.000	18.000	15.000	2	48.000	18.000	15.000	2
V	48.000	18.000	15.000	2	48.000	18.000	15.000	2
VI	48.000	18.000	15.000	2	48.000	18.000	15.000	2
VII	48.000	18.000	15.000	2	48.000	18.000	15.000	2
VIII	48.000	18.000	15.000	2	48.000	18.000	15.000	2
IX	48.000	18.000	15.000	2	48.000	18.000	15.000	2
X	48.000	18.000	15.000	2	48.000	18.000	15.000	2
XI	48.000	18.000	15.000	2	48.000	18.000	15.000	2
XII	48.000	18.000	15.000	2	48.000	18.000	15.000	2
УКУПНО	576.000	216.000	180.000	24	576.000	216.000	180.000	24
ПРОСЕК	48.000	18.000	15.000	2	48.000	18.000	15.000	2

Накнаде Надзорног одбора у бруто износу

у динарима

	Надзорни одбор - реализација 2023. година				Надзорни одбор - 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	74.074	27.778	23.148	2	74.074	27.778	23.148	2
II	74.074	27.778	23.148	2	74.074	27.778	23.148	2
III	74.074	27.778	23.148	2	74.074	27.778	23.148	2
IV	74.074	27.778	23.148	2	74.074	27.778	23.148	2
V	74.074	27.778	23.148	2	74.074	27.778	23.148	2
VI	74.074	27.778	23.148	2	74.074	27.778	23.148	2
VII	74.074	27.778	23.148	2	74.074	27.778	23.148	2
VIII	74.074	27.778	23.148	2	74.074	27.778	23.148	2
IX	74.074	27.778	23.148	2	74.074	27.778	23.148	2
X	74.074	27.778	23.148	2	74.074	27.778	23.148	2
XI	74.074	27.778	23.148	2	74.074	27.778	23.148	2
XII	74.074	27.778	23.148	2	74.074	27.778	23.148	2
УКУПНО	888.888	333.336	277.776	24	888.888	333.336	277.776	24
ПРОСЕК	74.074	27.778	23.148	2	74.074	27.778	23.148	2

VI КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

На основу „Посебног уговора о зајму за Програм – Водоснабдевање и канализација у општинама средње величине у Србији V“, закљученог између Немачке банке за развој KfW, Републике Србије, Града Кикинде и ЈП Кикинда од 08.06.2017. године, одобрена су средства у укупном износу од 6.000.000€ за решавање вишедеценијског проблема квалитета воде за пиће у Кикинди. Од укупно одобрених средстава, износ у висини од 1.800.000 € усмерава се у виду бесповратних средстава, док се преостали износ од 4.200.000 € усмерава у виду дела зајма дефинисаног у самом Уговору о зајму. У наредној табели дајемо приказ основних елемената кредитног задужења за 2024. годину.

ПЛАНИРАНО КРЕДИТНО ЗАДУЖИВАЊЕ У 2024. ГОДИНИ*

Кредитор	Назив кредита / Пројекта	Оригинална валута	Гаранција државе Да/Не	Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2023. године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2023. године	Година повлачења кредита	Рок отплате без периода почека	Период почека (Grace period)	Датум прве отплате	Каматна стопа	Број отплата током једне године	План плаћања по кредиту за 2024.годину у динарима		Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2024. године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2024. године
												Укупно главница	Укупно камата		
Домаћи кредитор															
Пословна банка	Дугорочни кредит	РСД	Не			2024.	36				12				30.000.000
Страни кредитор															
Немачка развојна банка KfW	Уговор о зајму за Програм "Водоснабдевање и	EUR	Да	2.966.517	347.705.754	2022			15.05.2022.	1,1%	2	46.884.040	3.273.664	2.566.517	300.821.714

Програм пословања ЈП „Киkinда“ за 2024. годину

канализација у општинама средње величине у Србији V"														
Укупно кредитно задужење											46.884.040	3.273.664	2.566.517	330.821.714
од чега за ликвидност														
од чега за капиталне пројекте													100%	100%

* година за коју се доноси
Програм пословања

Износ кредитног задужења у динарима за 2024. годину, по основу Уговора о зајму за Програм "Водоснабдевање и канализација у општинама средње величине у Србији V" прерачунат је по продајном курсу НБС на дан 24.11.2023. године. Износ кредитног задужења на дан 31.12.2024. године процењен је на основу повучених средстава кредита до дана 24.11.2023. годину и представља полазну основу за процену кредитног задужења на дан 31.12.2024. године.

VII ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, УСЛУГА И РАДОВА

Планирана финансијска средства за набавку добара, услуга и радова, неопходних за обављање делатности и несметано функционисање предузећа у 2024. години, износе **737.169.000** динара. План набавки за 2024. не обухвата позиције за које се планира закључивање вишегодишњих уговора.

У наставку текста дајемо преглед планираних финансијских средства за набавку добара, услуга и радова у 2024. години.

Програм пословања ЈП „Киkinда“ за 2024. годину

Редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација (процена) у 2023. години *	План за 01.01.-31.03.2024.	План за 01.01.-30.06.2024.	План за 01.01.-30.09.2024.	План за 01.01.-31.12.2024.
	Добра					
1.	<i>Добра опредељена наменски за несметано функционисање основне комуналне делатности- водоснабдевање</i>	13.100.000	12.000.000	27.000.000	42.000.000	57.619.000
2.	<i>Добра опредељена наменски за несметано функционисање основне комуналне делатности- канализација</i>	4.200.000	10.000.000	25.000.000	35.000.000	42.230.000
3.	<i>Добра опредељена наменски за несметано функционисање осталих комуналних делатности предузећа</i>	4.158.110	13.000.000	27.000.000	48.000.000	67.140.000
4.	<i>Добра неопходна за несметано функционисање предузећа у целини</i>	107.698.574	48.000.000	91.000.000	146.000.000	187.319.000
	Укупно добра:	129.156.684	83.000.000	170.000.000	271.000.000	354.308.000
	Услуге					
1	<i>Услуге опредељене наменски за несметано функционисање основне комуналне делатности- водоснабдевање</i>	22.800.000	11.000.000	25.000.000	35.000.000	45.012.000
2.	<i>Услуге опредељене наменски за несметано функционисање основне комуналне делатности- канализација</i>	277.350	2.000.000	5.000.000	8.000.000	11.538.000
3.	<i>Услуге опредељене наменски за несметано функционисање осталих комуналних делатности предузећа</i>	124.990.000	30.000.000	55.000.000	80.000.000	109.587.000
4.	<i>Остале услуге неопходна за несметано функционисање предузећа у целини</i>	36.293.750	20.000.000	42.000.000	70.000.000	91.934.000
	Укупно услуге:	184.361.100	63.000.000	127.000.000	193.000.000	258.071.000
	Радови					
1	<i>Планирани радови у циљу развоја, унапређења и модернизације основне комуналне делатности- водоснабдевање</i>	0	0	2.000.000	4.000.000	5.990.000

Програм пословања ЈП „Киkinда“ за 2024. годину

2.	Планирани радови у циљу развоја, унапређења и модернизације основне комуналне делатности- канализација	0	10.000.000	22.000.000	34.000.000	41.900.000
3.	Планирани радови у циљу развоја, унапређења и модернизације осталих комуналних делатности предузећа	28.700.000	15.000.000	28.000.000	40.000.000	54.400.000
4.	Остали радови у циљу развоја и унапређења пословања предузећа у целини	28.700.000	5.000.000	10.000.000	15.000.000	22.500.000
	Укупно радови:	101.700.000	30.000.000	62.000.000	93.000.000	124.790.000
	УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ+ РАДОВИ	415.217.784	176.000.000	359.000.000	557.000.000	737.169.000
	*Претходна година					

Позиција добра опредељена наменски за несметано функционисање основне комуналне делатности-**водоснабдевање**, односи се на набавку: хемикалија за потребе прераде воде на ППВ, водомера, водоводног материјала, материјала за лабораторију, набавку алата, терминала за даљинско читавање водомера, ГПС уређаја за ГИС, бунарских пумпи и остале опреме у циљу несметаног функционисања водоводне делатности.

Позиција добра опредељена наменски за несметано функционисање основне комуналне делатности-**канализација**, односи се на набавку: специјалног возила за одгушење канализације, аутоматског шибера ДН800 на улазу у ППОВ, старт-стоп система за покретање пумпи, материјала за лабораторију, пумпи за дренажу, хидростатички сонди, резервних делова и остале опреме и материјала циљу несметаног функционисања канализационе делатности.

Позиција добра опредељена наменски за несметано функционисање **осталих комуналних делатности предузећа** односи се на набавку: ровокопача за гробље, виљушкар за зоохигијену, погребних возила, погребне опреме, алата и ситног инвентара за гробље и зоохигијену, уља и мазива, хране за псе, четки за чистилицу, прикључних и резервних делова за радне машине и остале опреме, алата и материјала у циљу несметаног функционисања осталих комуналних делатности предузећа.

Позиција добра опредељена наменски за несметано функционисање **предузећа у целини** односи се на набавку: електричне енергије, гаса, горива, средстава за хигијену, ХТЗ опреме, БЗНР опреме, ИКТ опреме, канцеларијског материјала, канцеларијског намештаја, електро и браварског материјала, софтвера, ситног инвентара, закуп опреме, као и набавку остале опреме, материјала и ситног инвентара у циљу несметаног функционисања предузећа.

Позиција услуге за несметано функционисање основне комуналне делатности-**водоснабдевање**, односи се на услуге: превентивно одржавање ППВ, сервисирања и замене водомера, услужне замене вентила на водоводној мрежи, сервиса и ремонта машинске, електро и остале опреме за водовод, анализе пијаће воде, геодетске услуге, израде елабората и пројектне документације и остале специјализоване услуге из домена водоснабдевања.

Позиција услуге за несметано функционисање основне комуналне делатности-**канализација**, односи се на услуге: израде и ажурирања пројектне документације и израде елабората и студија, сервиса и ремонта машинске, електро и остале опреме за канализацију, испитивања и категоризације отпада, анализе отпадних вода и остале специјализоване услуге из домена одвођења и третмана отпадних вода.

Позиција услуге за несметано функционисање **осталих комуналних делатности предузећа**, односи се на услуге: одржавања јавних и зелених површина, услуге зимске службе, ветеринарске услуге, одношење анималног отпада, израда урбанистичке и планске документације, пројекти и остала техничка документација за потребе делатности управљања путевима, хоризонтална и вертикална сигнализација, пошумљавање и остале услуге у циљу несметаног функционисања осталих комуналних делатности предузећа.

Позиција услуге за несметано функционисање **предузећа у целини**, односи се на услуге: осигурања опреме и грађевинских објеката, услуге одржавања специјализованих софтвера, сервисирања канцеларијске опреме и софтвера, услуге изношења и одлагања смећа, БЗНР услуге и услуге из области заштите од пожара, консултантске услуге, изнајмљивања радне снаге, ПТТ услуге, услуге штампе и ковертирања рачуна, интернета, услуге штампе, оглашавања, преводилачке услуге, услуге ревизије завршног рачуна, адвокатске услуге, угоститељске услуге, едукације запослених и остале услуге у циљу несметаног функционисања предузећа.

Позиција радови за несметано функционисање основне комуналне делатности-**водоснабдевање**, односи се на: реконструкцију чворишта водоводне мреже и на санацији оштећених шахтова на водоводној мрежи.

Позиција радови за несметано функционисање основне комуналне делатности-**канализација**, односи се на изградњу секундарне канализационе мреже и реконструкцију црпне станице Микронасеље.

Позиција радови за несметано функционисање **осталих комуналних делатности предузећа**, односи се на: радове на рехабилитацији и одржавању саобраћајница, тротоара, јавних пешачких и других површина, радове на хоризонталној саобраћајној сигнализацији, изградњу септичке јаме у зоохигијени и санацију крова капеле.

Позиција радови за несметано функционисање **предузећа у целини**, односи се на грађевинске радове за потребе предузећа.

VIII ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

У складу са дефинисаном пословном стратегијом развоја предузећа као и његовим стратешким циљевима, Програмом пословања предузећа ЈП „Кикинда“ за 2024. годину планирају се одређена капитална улагања, односно, инвестиције које у складу са финансијским потенцијалом предузећа и могућношћу обезбеђивања средстава из екстерних извора финансирања, треба у великој мери да допринесу реализацији задатих циљева, од којих је свакако најзначајнији успешна реализација, односно завршетак пројекта изградње фабрике воде, тј. почетак оперативног рада исте. Планирана улагања приказана су у доле наведеним табелама, чију је форму прописало надлежно министарство. Потребно је напоменути да се новчана средства од 15 милиона динара, односно, средства из буџета Републике Србије намењена за изградњу стамбено-пословног објекта Ц, још увек налазе на нашем наменском рачуну код Управе за јавна плаћања и да се иста до данас још увек нису активирала.

У 2024. години као најзначајније издвојиле би се следеће инвестиције у основну комуналну делатност: набавка специјалног возила за одгушење канализације, реконструкција чворишта водоводне мреже, изградња секундарне канализационе мреже, набавка аутоматског шибера на улазу у постројење, набавка нових водомера, старт-стоп систем за покретање пумпи на постројењу за прераду отпадних вода, као и опреме за одржавање система ВИК-а (пумпе, фреквентни регулатори, мерачи протока, дивери).

Од планираних инвестиционих улагања која су усмерена на остале комуналне делатности и инвестициона одржавања, која треба да допринесу модернизацији и ефикасном функционисању предузећа, издвојили бисмо: радове из области пошумљавања на територији града Кикинде, информационо-комуникациона опрема, санација крова на капели гробља, одржавање и рехабилитација саобраћајница, тротоара, јавних пешачких и других површина, набавка погребних возила, трактора.

Свакако да је најзначајнија од свих инвестиција којој су подређена сва горе набројана улагања је пројекат изградње фабрике воде. У делу текста који се односи на пресек најважнијих активности које су реализоване у 2023. години, било је више речи на тему пројекта изградње фабрике воде. Извођач радова је уведен у посао 2. јула 2021., са роком извођења од 828 дана. У току су завршни радови на изградњи постројења, те су очекивања да ће се крајем 2023. године обавити суве пробе. Пробни рад је планиран од марта 2024. године и оптимизација параметара постројења након чега следи коначно пуштање у рад априла 2024. године, када ће грађани добити квалитетну и исправну воду.

ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

РБ	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2023. године	Структура финансирања	Износ према извору финансирања	План 2023. 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	Реконструкција црпне станице отпадних вода Микронасеље	2024		39.000.000	0	Сопствена средства	39.000.000	0	10.000.000	28.000.000	39.000.000		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	39.000.000	0	10.000.000	28.000.000	39.000.000		
2	Водомери	2024		5.000.000	0	Сопствена средства	5.000.000	1.500.000	2.500.000	4.000.000	5.000.000		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	5.000.000	1.500.000	2.500.000	4.000.000	5.000.000		
3	Пумпе за потребе ВИК-а	2024		2.500.000	0	Сопствена средства	2.500.000	500.000	1.000.000	2.000.000	2.500.000		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	2.500.000	500.000	1.000.000	2.000.000	2.500.000		

Програм пословања ЈП „Кикинда“ за 2024. годину

4	Сервис водомера	2024		6.000.000	0	Сопствена средства	6.000.000	1.500.000	3.000.000	4.500.000	6.000.000		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	6.000.000	1.500.000	3.000.000	4.500.000	6.000.000		
5	Фреквентни регулатори за погоне	2024		400.000	0	Сопствена средства	400.000	0	400.000	400.000	400.000		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	400.000	0	400.000	400.000	400.000		
6	Ручни ГПС уређај за ГИС са припадајућим софтвером	2024		350.000	0	Сопствена средства	350.000	0	0	350.000	350.000		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	350.000	0	0	350.000	350.000		
7	Реконструкција чворишта водоводне мреже	2024		2.995.000	0	Сопствена средства	2.995.000	0	750.000	2.000.000	2.995.000		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	2.995.000	0	750.000	2.000.000	2.995.000		

Програм пословања ЈП „Кикинда“ за 2024. годину

8	Старт-стоп систем за покретање пумпе на постројењу	2024		3.300.000	0	Сопствена средства	3.300.000	0	0	0	3.300.000		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	3.300.000	0	0	0	3.300.000		
9	Виљушкар	2024		3.000.000	0	Сопствена средства	3.000.000	0	0	0	3.000.000		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	3.000.000	0	0	0	3.000.000		
10	Аутоматски шибер ДН800 на улазу у постројење	2024		5.800.000	0	Сопствена средства	5.800.000	0	2.000.000	5.800.000	5.800.000		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	5.000.000	0	2.000.000	5.800.000	5.800.000		
11	Специјално возило за одгушење канализације	2024		30.000.000	0	Сопствена средства	30.000.000	0	30.000.000	30.000.000	30.000.000		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	30.000.000	0	30.000.000	30.000.000	30.000.000		

Програм пословања ЈП „Киkinда“ за 2024. годину

12	Изградња секундарне канализационе мреже	2024		2.900.000	0	Сопствена средства	2.900.000	0	1.000.000	2.000.000	2.900.000		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	2.900.000	0	1.000.000	2.000.000	2.900.000		
13	Опрема за канализациону делатност (пумпе, сонде, дестилатори и сл.)	2024		1.850.000	0	Сопствена средства	1.850.000	500.000	1.000.000	1.450.000	1.850.000		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	1.850.000	500.000	1.000.000	1.450.000	1.850.000		
14	Багер гусеничар	2024		4.500.000	0	Сопствена средства	4.500.000	0	0	0	4.500.000		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	4.500.000	0	0	0	4.500.000		
15	Подизање вишегодишњих засада	2024		7.000.000	0	Сопствена средства	7.000.000	3.000.000	3.000.000	3.000.000	7.000.000		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	7.000.000	3.000.000	3.000.000	3.000.000	7.000.000		

Програм пословања ЈП „Киkinда“ за 2024. годину

16	Трактор	2024		5.000.000	0	Сопствена средства	5.000.000	0	5.000.000	5.000.000	5.000.000		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	5.000.000	0	5.000.000	5.000.000	5.000.000		
17	Радови на одржавању и рехабилитацији саобраћајница, тротоара, јавних пешачких и других површина	2024		45.000.000	0	Сопствена средства							
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)	45.000.000	10.000.000	25.000.000	38.000.000	45.000.000		
						Остало							
						Укупно:	45.000.000	10.000.000	25.000.000	38.000.000	45.000.000		
18	Металне полице за архиву	2024		500.000	0	Сопствена средства	500.000	0	0	500.000	500.000		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	500.000	0	0	500.000	500.000		
19	Погребна возила	2024		23.500.000	0	Сопствена средства	23.500.000	0	0	10.000.000	23.500.000		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	23.500.000	0	0	10.000.000	23.500.000		

Програм пословања ЈП „Кикинда“ за 2024. годину

20	Машина за обраду дрвета са абрихтером	2024		500.000	0	Сопствена средства	500.000	0	500.000	500.000	500.000		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	500.000	0	500.000	500.000	500.000		
21	Рехабилитација крова на капели	2024		900.000	0	Сопствена средства	900.000	0	0	900.000	900.000		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	900.000	0	0	900.000	900.000		
22	Опрема за кошење	2024		800.000	0	Сопствена средства	800.000	0	100.000	500.000	800.000		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	800.000	0	100.000	500.000	800.000		
23	Израда и уградња сегментних врата за аутомеханичарску радионицу	2024		999.000	0	Сопствена средства	999.000	0	500.000	999.000	999.000		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	999.000	0	500.000	999.000	999.000		

Програм пословања ЈП „Киkinда“ за 2024. годину

24	Набавка и имплементација софтвера за ФУК	2024		600.000	0	Сопствена средства	600.000	600.000	600.000	600.000	600.000		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	600.000	600.000	600.000	600.000	600.000		
25	Опрема за БЗНР и ЗОП (ПП апарати и хидрантска опрема)	2024		1.100.000	0	Сопствена средства	1.100.000	0	400.000	600.000	1.100.000		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	1.100.000	0	400.000	600.000	1.100.000		
26	Израда пројекта видео надзора за гараже са монтажом	2024		800.000	0	Сопствена средства	800.000	0	0	800.000	800.000		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	800.000	0	0	800.000	800.000		
27	Канцеларијски намештај	2024		400.000	0	Сопствена средства	400.000	50.000	200.000	400.000	400.000		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	400.000	50.000	200.000	400.000	400.000		

Програм пословања ЈП „Кикинда“ за 2024. годину

28	Бела техника	2024		300.000	0	Сопствена средства	300.000	0	0	100.000	300.000		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	300.000	0	0	100.000	300.000		
29	ИКТ опрема	2024		4.500.000	0	Сопствена средства	4.500.000	1.000.000	2.000.000	3.000.000	4.500.000		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	4.500.000	1.000.000	2.000.000	3.000.000	4.500.000		
30	Мултимедијална опрема (фотоапарати, камере, радни мобилни телефони, уређаји за даљинско читавање водомера)	2024		2.340.000	0	Сопствена средства	2.340.000	500.000	1.200.000	2.000.000	2.340.000		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	2.340.000	500.000	1.200.000	2.000.000	2.340.000		
	Укупно инвестиције						201.834.000	19.150.000	90.150.000	147.399.000	201.834.000		

IX КРИТЕРИЈУМИ ЗА КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТАВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Редни број	Позиција	План у 2023. (претходна година)	Реализација у 2023. (процена)	План за 1.1.-31.3.2024.	План за 1.1.-30.6.2024.	План за 1.1.-30.9.2024.	План за 1.1.-31.12.2024.
1.	Спонзорство						
2.	Донације	500.000	500.000	125.000	250.000	375.000	500.000
3.	Хуманитарне активности						
4.	Спортске активности						
5.	Репрезентација	1.335.000	1.335.000	333.750	667.500	1.001.250	1.335.000
6.	Реклама и пропаганда	1.590.000	1.590.000	400.000	800.000	1.200.000	1.590.000
7.	Остало						

На основу смерница за израду Годишњег програма пословања за 2024. годину, а у складу са Уредбом Владе Републике Србије, број: 11-9912/2023 од 20. октобра 2023. године, средства за посебне намене планирана су максимално до нивоа планираних средстава за 2023. годину. Средства репрезентације обухватају средства репрезентације у сопственим просторијама, као и угоститељске услуге за време пословних састанака и службених путовања. Средства за рекламу и пропаганду користе се за финансирање услуга рекламирања и оглашавања у медијима. У плану је да се средства донација утроше као вид помоћи физичким и правним лицима у циљу унапређења спорта, културе, образовања и здравства.

ПРИЛОЗИ

1. Биланс стања на дан 31.12.2023. године-процена
2. Биланс успеха за период 1.1.– 31.12.2023. године-процена
3. Извештај о токовима готовине за период 1.1. – 31.12.2023. године-процена
4. Биланс стања на дан 31.12.2024. године-план
5. Биланс успеха за период 1.1. – 31.12.2024. године-план
6. Извештај о токовима готовине за период 1.1. – 31.12.2024. године-план
7. Циљеви јавног предузећа са кључним индикаторима остварења циљева
8. Пословни ризици и план управљања ризицима
9. Програм коришћења средстава субвенције из буџета града Кикинде за 2024. годину



Јавно предузеће за комуналну инфраструктуру и услуге „Кикинда“

В.д. директор, Чедо Гверо

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2023. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План на дан 31.12.2023.	Реализација (процена) на дан 31.12.2023.
1	2	3	4	5
	АКТИВА			
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001		
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	531.110	815.167
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	2.580	1.500
010	1. Улагања у развој	0004		
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	2.580	1.500
013	3. Гудвил	0006		
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007		
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008		
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	502.030	788.667
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010		
023	2. Постројења и опрема	0011	143.480	143.480
024	3. Инвестиционе некретнине	0012		
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	163.435	339.687
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014	195.115	305.500
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015		
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016		
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017	26.500	25.000
04 и 05	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	0	0
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019		
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020		
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021		
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022		
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023		
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024		
046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартије од вредности које се вреднују по амортизованог вредности)	0025		
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026		
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027		
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028		
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029		
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)	0030	210.850	197.721

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План на дан 31.12.2023.	Реализација (процена) на дан 31.12.2023.
1	2	3	4	5
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	40.540	39.540
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	36.500	36.500
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033		
13	3. Роба	0034	140	140
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	3.900	2.900
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	98.790	90.790
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	98.790	90.790
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	15.850	15.850
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	14.500	14.500
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046	1.200	1.200
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047	150	150
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	0	0
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049		
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050		
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051		
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052		
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053		
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054		
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055		
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056		
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	46.920	42.791
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	8.750	8.750
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	741.960	1.012.888
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	1.099.650	1.099.650
	ПАСИВА			
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	200.177	209.463
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	119.512	119.512
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403		
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404		
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405		
330 и потражни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406		

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	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	80.665	89.951
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	71.094	63.872
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	9.571	26.079
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411		
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412		
350	1. Губитак ранијих година	0413		
351	2. Губитак текуће године	0414		
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	131.000	302.150
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	9.500	9.500
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	9.500	9.500
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	121.500	292.650
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	30.000	0
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425	91.500	292.650
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	2.300	2.300
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430	184.244	258.200
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	224.239	240.775
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432		
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	70.629	79.675
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	27.629	27.629
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	43.000	52.046
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439		

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План на дан 31.12.2023.	Реализација (процена) на дан 31.12.2023.
1	2	3	4	5
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440		
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	5.480	5.000
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0046 + 0447 + 0448)	0442	105.250	113.400
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	81.850	90.000
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446		
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447		
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448	23.400	23.400
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	42.880	42.700
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	37.200	37.000
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	4.480	3.500
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452	1.200	2.200
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453		
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454		
	Љ. 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	741.960	1.012.888
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	1.099.650	1.099.650

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	619.410	613.385
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	0	0
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003		
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004		
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	527.410	514.215
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	527.410	514.215
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007		
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008	3.000	0
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009		
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010		
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	89.000	99.170
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012		
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	614.579	591.812
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014		
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	90.230	78.850
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	230.529	200.119
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	178.100	158.127
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	29.123	25.696
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	23.306	16.296
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	29.000	35.500
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021		
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	47.825	63.165
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	2.000	2.000
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	214.995	212.178
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	4.831	21.573
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026		
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	5.820	8.005
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028		
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	5.600	7.850
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030		5
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031	220	150
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	4.250	4.450
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033		
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	3.040	3.700
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035	10	50
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036	1.200	700
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037	1.570	3.555
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038		

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	2.500	3.500
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	6.000	10.000
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	9.520	10.301
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	2.750	2.750
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	637.250	635.191
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	627.579	609.012
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	9.671	26.179
	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	100	100
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	9.571	26.079
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050		
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК			
721	І. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051		
722 дуг. салдо	ІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052		
722 пот. салдо	ІІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053		
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054		
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	9.571	26.079
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056		
	І. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057		
	ІІ. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058		
	ІІІ. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059		
	ІV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060		
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ			
	1. Основна зарада по акцији	1061		
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062		

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

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2023.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2023.
1	2	3	4
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	507.760	509.660
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	496.460	499.460
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003		
3. Примљене камате из пословних активности	3004	4.200	4.700
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	7.100	5.500
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	505.671	509.105
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	233.780	268.500
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008		
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	230.500	205.700
4. Плаћене камате у земљи	3010	3.200	3.800
5. Плаћене камате у иностранству	3011		
6. Порез на добитак	3012	2.005	2.005
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	36.186	29.100
8. Остали одливи из пословних активности	3014		
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	2.089	555
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016		
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017	99.250	125.600
1. Продаја акција и удела	3018		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019		
3. Остали финансијски пласмани	3020	99.250	125.600
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021		
5. Примљене дивиденде	3022		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	98.700	95.500
1. Куповина акција и удела	3024		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	98.700	95.500
3. Остали финансијски пласмани	3026		
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027	550	30.100
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028		
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	50.430	58.000
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	50.430	58.000

ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2023.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2023.
1	2	3	4
II. Одлив готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037	48.385	88.100
1. Откуп сопствених акција и удела	3038		
2. Дугорочни кредити у земљи	3039		
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040		39.600
4. Краткорочни кредити у земљи	3041		
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042		
6. Остале обавезе	3043	48.385	48.500
7. Финансијски лизинг	3044		
8. Исплаћене дивиденде	3045		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046	2.045	
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047		32.700
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	657.440	693.260
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	652.756	692.705
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3046 - 3049) ≥ 0	3050	4.684	555
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051		
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	42.236	42.236
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	46.920	42.791

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	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	818.767	834.687	843.187	855.587
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	1.600	2.500	2.500	4.000
010	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	1.600	2.500	2.500	4.000
013	3. Гудвил	0006				
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007				
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008				
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	790.167	803.187	810.687	820.087
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010				
023	2. Постројења и опрема	0011	143.480	144.500	146.000	145.400
024	3. Инвестиционе некретнине	0012				
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	339.687	339.687	339.687	339.687
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014	307.000	319.000	325.000	335.000
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015				
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016				
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017	27.000	29.000	30.000	31.500
04 и 05	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	0	0	0	0
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019				
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020				
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021				
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022				
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023				
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024				
046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025				
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026				
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027				
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028				
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029				
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)	0030	209.624	215.356	216.100	203.053
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	35.740	36.740	37.640	40.540
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	32.800	33.500	34.000	36.500
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033				
13	3. Роба	0034	140	140	140	140
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	2.800	3.100	3.500	3.900
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	90.800	99.930	107.000	93.800

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	90.800	99.930	107.000	93.800
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	15.550	15.500	15.650	16.150
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	13.900	13.850	14.000	14.500
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046	1.500	1.500	1.500	1.500
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047	150	150	150	150
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	0	0	0	0
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049				
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050				
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051				
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052				
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053				
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054				
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055				
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056				
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	45.034	44.786	43.910	42.863
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	22.500	18.400	11.900	9.700
	D. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	1.028.391	1.050.043	1.059.287	1.058.640
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	1.099.650	1.099.650	1.099.650	1.099.650
	ПАСИВА					
	A. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	217.766	220.018	225.882	219.171
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	119.512	119.512	119.512	119.512
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	98.254	100.506	106.370	99.659
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	89.951	89.951	89.951	89.951
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	8.303	10.555	16.419	9.708
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411				
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412				
350	1. Губитак ранијих година	0413				
351	2. Губитак текуће године	0414				
	B. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	303.250	279.600	279.600	255.950
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	10.600	10.600	10.600	10.600
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	10.600	10.600	10.600	10.600
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	292,650	269,000	269,000	245,350
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	292,650	269,000	269,000	245,350
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	2,600	2,600	2,600	2,600
495 (део)	G. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430	265,605	288,400	287,780	311,744
	D. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	239,170	259,425	263,425	269,175
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432				
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	79,675	85,325	76,325	90,975
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	27,629	27,629	27,629	27,629
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	52,046	57,696	48,696	63,346
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	4,900	5,200	5,100	4,500
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	107,795	121,200	138,600	128,800
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	85,195	98,600	114,800	105,300
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446				
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447				
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448	22,600	22,600	23,800	23,500
44, 45, 46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	46,800	47,700	43,400	44,900
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	34,000	36,000	34,800	37,200
47, 48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додатну вредност и осталих јавних прихода	0451	10,800	9,500	6,400	5,500
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452	2,200	2,200	2,200	2,200
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453				
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454				
	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	1,028,391	1,050,043	1,059,287	1,058,640
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	1,099,650	1,099,650	1,099,650	1,099,650

БИЛАНС УСПЕХА
за период од 01.01.2024. до 31.12.2024. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 01.01-31.03.2024.	План 01.01-30.06.2024.	План 01.01-30.09.2024.	План 01.01-31.12.2024.
1	2	3	4	5	6	7
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	170.600	342.000	519.400	695.800
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	0	0	0	0
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003				
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1004				
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	140.600	280.000	440.500	590.500
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	140.600	280.000	440.500	590.500
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007				
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008				
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009				
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010				
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	30.000	62.000	78.900	105.300
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012				
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	167.557	339.205	513.231	694.993
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014				
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	30.500	60.000	97.000	133.350
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	61.357	124.305	186.631	249.728
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	48.483	97.747	146.415	195.758
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	7.345	14.853	22.182	29.657
52, осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	5.529	11.705	18.234	24.313
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	10.000	20.000	30.000	40.000
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021				
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	12.500	28.400	39.700	56.935
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023				2.000
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	53.200	106.500	159.700	212.980
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	3.043	2.795	6.169	807
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026				
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	2.040	4.100	6.200	8.650
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028				
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	2.000	4.000	6.000	8.330
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КРУСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030	10	20	50	100
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031	30	80	150	220
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	570	1.740	2.850	4.450
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033				
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	450	1.500	2.500	4.000
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КРУСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035	20	40	50	50
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036	100	200	300	400
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037	1.470	2.360	3.350	4.200
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038				
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039	0	0	0	3.500
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	0	0	0	8.000
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	4.500	6.900	9.200	12.301
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	710	1.500	2.300	3.000
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	177.140	353.000	534.800	720.251
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	168.837	342.445	518.381	710.443
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	8.303	10.555	16.419	9.808
	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	0	0	0	100

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	8.303	10.555	16.419	9.708
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050				
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК					
721	И. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051				
722 дуг. салдо	ИИ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052				
722 пот. салдо	ИИИ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053				
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054				
	Љ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	8.303	10.555	16.419	9.708
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056				
	И. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057				
	ИИ. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058				
	ИИИ. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059				
	ИИИИ. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060				
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ					
	1. Основна зарада по акцији	1061				
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062				

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

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		План 01.01-31.03.2024.	План 01.01-30.06.2024.	План 01.01-30.09.2024.	План 01.01-31.12.2024.
1	2	3	4	5	6
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ					
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	159.900	296.300	488.450	600.100
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	156.900	292.000	482.000	589.000
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003				
3. Примљене камате из пословних активности	3004	2.000	2.800	3.550	5.600
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	1.000	1.500	2.900	5.500
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	159.157	280.205	480.831	585.728
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	89.000	138.000	262.000	298.000
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008				
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	61.357	124.305	186.831	249.728
4. Плаћене камате у земљи	3010	1.000	2.000	3.000	4.000
5. Плаћене камате у иностранству	3011				
6. Порез на добитак	3012	800	2.000	3.000	4.000
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	7.000	13.900	26.000	30.000
8. Остали одливи из пословних активности	3014				
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	743	16.095	7.619	14.372
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016				
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017	40.000	75.000	89.500	151.000
1. Продаја акција и удела	3018				
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019				
3. Остали финансијски пласмани	3020	40.000	75.000	89.500	151.000
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021				
5. Примљене дивиденде	3022				
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	30.000	68.500	70.800	140.500
1. Куповина акција и удела	3024				
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	30.000	68.500	70.800	140.500
3. Остали финансијски пласмани	3026				
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027	10.000	6.500	18.700	10.500
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028				
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	15.500	30.900	48.000	65.500
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	15.500	30.900	48.000	65.500
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037	24.000	51.500	73.200	90.300
1. Откуп сопствених акција и удела	3038				
2. Дугорочни кредити у земљи	3039				
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040	9.000	21.500	30.700	40.800

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		План	План	План	План
		01.01-31.03.2024.	01.01-30.06.2024.	01.01-30.09.2024.	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	15.000	30.000	42.500	49.500
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	8.500	17.600	25.000	38.800
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	215.400	402.200	625.950	816.600
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	213.157	400.205	624.831	816.528
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	2.243	1.995	1.119	72
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051				
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	42.791	42.791	42.791	42.791
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	45.034	44.786	43.910	42.863

Циљеви јавног предузећа са кључним индикаторима остварења циљева

Циљ	Индикатор	Базна година	Вредност индикатора				Извор провере	Активност за достизање циља
			Базна година	2024. година	2025. година	2026. година		
Реализација ППВ у Кикинди	Израђено постројење	2017	0	1	/	/	Поштовање плана реализације - динамичког плана	
Ажурирање и имплементација процедура ФУК	Процент ажурираних ФУК процедура	2017	0	100	100	100	Ажурирање ФУК процедура	
Сертификација према ISO стандардима	Број сертификата	2018	2	3	3	3	Одржавање ИМС система и редовно организовање екстерних провера	
Проширење гробља по ПДР-у	Број нових гробних места	2017		500	500	500	Обезбеђење финансијских средстава	
Реализација пројекта ППВ у селима	Број израђених миник постројења	2017	0	3	2	2	Обезбеђење финансијских средстава	
Реконструкција водоводне мреже и прикључака	Дужина реконструисане водоводне мреже (замена АЦ цеви цевима од ПЕХД-а) - km	2017	50	1,5	1	1	Обезбеђење финансијских средстава	
Исправна водомерна опрема	Замена водомера - ком	2017	3.000	2500	2500	2500	Обезбеђење финансијских средстава	
Детекција кварова	Дужина испитане водоводне мреже - km	2018	4	5	5	5	Поштовање плана реализације - динамичког плана	
Унапређење система за даљинско читавање	Уградња уређаја за даљинско читавање (телеметрија) - ком	2018	500	250	250	250	Обезбеђење финансијских средстава	
Одржавање довољног капацитета изворишта	Опремање новоизграђених бунара и бушење нових (по потреби) - ком	2017	2	2	0	0	Обезбеђење финансијских средстава	

Повећање покривености канализационом мрежом отпадних вода у Кикинди	Проширење канализационе мреже - %	2018	1	1	1	1	1	1	Употребна дозвола	Обезбеђење финансијских средстава
Повећање покривености канализационом мрежом атмосферских вода у Кикинди	Добрања недостајуће мреже атмосферских вода - %	2019	0	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	Употребна дозвола	Обезбеђење финансијских средстава
Унапређење претумпних станица отпадних вода	Модернизација рада претумпних станица отпадних вода - ком	2022	1	1	1	1	1	1	Реализација уговора са извођачем радова	Обезбеђење финансијских средстава
Пошумљавање	Подизање и нега шумских култура - ха	2019	15	15	15	15	15	15	Повећана пошумљеност града Кикинде	Обезбеђење финансијских средстава

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		
Недостатак људских ресурса	2	Умерена вероватноћа	2	Умерен утицај	4	Умерен ризик	500	Планирање кадрова
	1	Ниска вероватноћа	3	Висок утицај	3	Умерен ризик	2	Праћење плана интегритета
Кршење законске регулативе из области брз/жс од стране екстерних испоручилаца.	3	Висока вероватноћа	2	Умерен утицај	6	Висок ризик	500	За поједине набавке, у конкурсној документацији и уговору се тражи од понуђача да поштује одредбе БЗНР како не би дошло до повређивања радника и других учесника у извршавању уговора, као и да се кроз спецификацију радова или услуга од понуђача тражи да поштује и спроводи мере заштите животне средине.
Измривање сторне накнаде за непосредно загађење вода по решењу Министарства заштите животне средине	3	Висока вероватноћа	3	Висок утицај	9	Критичан ризик	91.000	Покретање управног спора
Недовољан капацитет изворишта воде за пиће	2	Умерена вероватноћа	2	Умерен утицај	4	Умерен ризик	23.000	Опремање Бових бунара предвиђеном хидромашинском опремом, изградња бунарске кућице и повезивање нових бунара на водозахвату Шумице са постојећим водоводним системом.
Неуспешна реализација активности на смањењу техничких губитака на водоводној мрежи	2	Умерена вероватноћа	2	Умерен утицај	4	Умерен ризик	2.000	Набавка додатне опреме и реорганизација унутар одељења замене водомера.
Неуспешна реализација читавања водомера индивидуалних корисника једном месечно због недостатка људских ресурса	2	Умерена вероватноћа	3	Висок утицај	6	Висок ризик	1.000	Повећање броја људи за читавање водомера и броја уређаја за даљинско читавање водомера
Остварење актуелне динамике извођења радова за изградњу фабрике воде	2	Умерена вероватноћа	3	Висок утицај	6	Висок ризик	Непроцењива	Боља комуникација са извођачем радова и надзорног органа.
Недостизање прописаних параметара за квалитет пречишћене отпадне воде која се испушта у реципијент	3	Висока вероватноћа	2	Умерен утицај	6	Висок ризик	Непроцењива	Прилагођавање акционог плана програму VI, KfW банке
Повећано загађење реципијента отпадних вода	2	Умерена вероватноћа	3	Висок утицај	6	Висок ризик	Непроцењива	Редовно одржавање уређаја за пречишћавање отпадних вода као и препулпних црпних станица на канализационој мрежи.
Недовољан број приступних стаза за гробна места (недовољан капацитет гробља)	3	Висока вероватноћа	2	Умерен утицај	6	Висок ризик	3.000	Изградња стаза на могућим локацијама према ПДР-у
Неконтролисан улаз-излаз људи који за собом повлачи проблем крађе предмета са гробних места и скрнављење стоменика	3	Висока вероватноћа	2	Умерен утицај	6	Висок ризик	500	Изградња ограде око постојећег гробља

Визуални и звучни утицај околине на гробље, и обрнуто, услед одвијања погребних услуга	3	Висока вероватноћа	2	Умерен утицај	6	Висок ризик	/	Засади високог и ниског растиња по ободу гробља како би се формирао континуирани појас уз ограду комплекса у циљу заштите од ветра и смањења неповољних услова микросредине
Ширење заразе	1	Ниска вероватноћа	3	Висок утицај	3	Умерен ризик	1.000	Праћење и поступање по процедурама уз чешће контролисање и набавку адекватне опреме која би допринела безбеднијем извршењу услуга
Застарелост потраживања и немогућност наплате потраживања	3	Висока вероватноћа	2	Умерен утицај	6	Висок ризик		Благовремено покретање поступка принудне наплате, пре настанка застарелости потраживања
Престанак дела рада рачунара и сервера	2	Умерена вероватноћа	2	Умерен утицај	4	Умерен ризик	Непроцењива	Закључење споразума о исплати дуга на рате
Губитак електронских података	2	Умерена вероватноћа	2	Умерен утицај	4	Умерен ризик	Непроцењива	Куповина нове и замена застарелих рачунара као и сервера
Угроженост обављања делатности	1	Ниска вероватноћа	1	Низак утицај	1	Низак ризик		Куповина нове и замена бекап опреме са новим резервним напајањима
Техничка неисправност специјализованих возила и механизације за обављање делатности	3	Висока вероватноћа	3	Висок утицај	9	Критичан ризик	1.000	Узимање савременог софтвера у закуп или куповина новог софтвера
Неадекватно управљање отпадом	1	Ниска вероватноћа	3	Висок утицај	3	Умерен ризик	3.000	Набавка нових специјализованих возила и механизације
Повреда на раду запослених	1	Ниска вероватноћа	3	Висок утицај	3	Умерен ризик	Тешко процењиви (више фактора је присутно за одређивање материјалне вредности у случају настанка повреде).	Контрола процеса управљања отпадом
								Примена одредби акта о процени ризика, обуке радника, набавка личних заштитних средстава

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



На основу члана 15. и члана 51. Статута, а у вези са чланом 61. Закона о јавним предузећима („Службени гласник РС“, бр. 15/2016 и 88/2019), в.д. директор Јавног предузећа за комуналну инфраструктуру и услуге „Кикинда“, Чедо Гверо, предлаже

У

ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ ЗА КОМУНАЛНУ
ИНФРАСТРУКТУРУ И УСЛУГЕ "КИКИНДА"
ПИСАРНИЦА

KIKINDA Infrastruktúrával Foglalkozó
és Szolgáltató Közművesztési Vállalat

БРОЈ: 15686

ДАТУМ: 30.11.2023.

ПРОГРАМ КОРИШЋЕЊА СРЕДСТАВА СУБВЕНЦИЈЕ ИЗ БУЏЕТА ГРАДА КИКИНДЕ ЗА 2024. ГОДИНУ

Кикинда, новембар 2023. године

I ПРЕДМЕТ ПРОГРАМА

Програмом коришћења средстава субвенције из буџета града Кикинде утврђују се намена и начин коришћења средстава субвенције планираних у буџету града Кикинде за 2024. годину. Програмом пословања предузећа за 2024. годину, као и Програмом коришћења средстава субвенције из буџета Града за 2024. годину, као његовим саставним делом, укупан износ субвенције износи 167.000.000 динара.

II НАМЕНА СРЕДСТАВА СУБВЕНЦИЈЕ

Овим програмом планирана средства субвенције у укупном износу од 167.000.000 динара распоређују се за следеће намене:

1. Субвенционисање потрошње воде и канализације социјално угрожених категорија становништва 500.000 динара

У складу са Одлукама о измени и допуни одлуке о јавном водоводу и канализацији („Службени лист општине Кикинда“ број 10/2015), социјално угрожене категорије становништва на територији града Кикинде, као угрожени потрошачи, имају право на умањење месечне накнаде за 4м³ утрошене и испуштене воде по члану породичног домаћинства.¹ Град Кикинда сноси настале трошкове финансирања субвенционисаних категорија корисника, средствима из буџета.

2. Социјалне сахране 500.000 динара

У складу са чланом 14. Закона о сахрањивању и гробљу, сахрањивање умрлог лица дужни су да обезбеде његови сродници, односно лица која би према важећим прописима била обавезна да га издржавају, односно да се о њему старају или друга физичка и правна лица која преузму обавезу да обезбеде сахрањивање, односно која су дужна да се о томе старају. Према члану 15. поменутог Закона, ако не постоје лица која су дужна да обезбеде сахрањивање, трошкове сахрањивања сноси општина, односно, град на чијој је територији умрли имао последње пребивалиште, а ако се не може утврдити последње пребивалиште умрлог, трошкове сноси општина, односно, град на чијој је територији умрло сахрањено лице, односно на чијој су територији нађени посмртни остаци умрлог. С обзиром да Јавно предузеће за комуналну инфраструктуру и услуге „Кикинда“ пружа услуге сахрањивања, а имајући у виду претходно поменуто, буџетом града Кикинде предвиђају се одређена средства за социјалне сахране.

3. Покриће трошкова на име казни од уједа паса.....500.000 динара

¹ Субвенционисање потрошње воде и канализације за социјално угрожене категорије становништва на територији града Кикинде врши се на основу поднете одговарајуће документације од стране сваког корисника наведених услуга понаособ

4. Улагања у основну комуналну делатност.....67.000.000 динара
- област водоснабдевања.....67.000.000 динара

У оквиру улагања у основну комуналну делатност (област водоснабдевања) опредељена средства из буџета града Кикинде у 2024. години користиће се за следеће намене:

1. оперативни трошкови за функционисање и рад фабрике воде (50 милиона-текућа субвенција)
2. стручни и обрачунски надзор над изградњом постројења за прераду воде за пиће у Кикинди (17 милиона-текућа субвенција);

5. Улагања у делатност управљања путевима98.500.000 динара

У оквиру улагања у делатност управљања путевима опредељена средства из буџета града Кикинде у 2024. години користиће се за следеће намене:

1. Радове на одржавању и рехабилитацији саобраћајница, пешачких стаза и паркинга (45 милиона-инвестиција);
2. Одржавање саобраћајница у зимском периоду на територији града Кикинда – зимска служба (20 милиона-текућа субвенција);
3. Услуге поставке хоризонталне и вертикалне сигнализације (14 милиона-текућа субвенција);
4. Одржавање путног појаса и банкина (10 милиона-текућа субвенција)
5. Одржавање градских ветрозаштитних појасева (4 милиона-текућа субвенција)
6. Одржавање и поправка семафора (3 милиона-текућа субвенција);
7. Одржавање пружних прелаза на локалним и некатегорисаним путевима (2,5 милиона-текућа субвенција).

III ФИНАНСИЈСКЕ ПОЗИЦИЈЕ СРЕДСТАВА СУБВЕНЦИЈЕ

Предузеће ће средства за субвенционисање потрошње воде и канализације социјално угрожених категорија становништва, средства за социјално сахрањивање, средства за покриће трошкова на име казни од уједа паса, средства за улагање у основну комуналну делатност (област водоснабдевања), као и део средстава опредељених за делатност управљања путевима (хоризонтална и вертикална сигнализација, поправка семафора, зимска служба, одржавање путног појаса и банкина, одржавање градских ветрозаштитних појасева) приказати на страни прихода и расхода у билансу успеха предузећа. Са друге стране, средства субвенције којима ће се финансирати инвестициона улагања у делатност управљања путевима (одржавање и рехабилитација саобраћајница, изградња пешачких стаза и паркинга), евидентираће се као обавеза по основу условљене донације у пасиви биланса стања, односно као приход по основу условљене донације сразмерно амортизацији ових улагања. Буџетска средства опредељена за рефундацију трошкова одржавања путних прелаза на локалним и некатегорисаним путевима, приказују се само у оквиру Извештаја о токовима готовине који је саставни део Програма пословања за 2024. годину.

IV ПРЕНОС СРЕДСТАВА ИЗ БУЏЕТА ГРАДА КИКИНДЕ

Исплата средстава субвенције из буџета града Кикинде, вршиће се као и до сада, на основу поднетог захтева Оснивачу и одговарајуће пратеће књиговодствене и друге документације.

V ДИНАМИКА ПОВЛАЧЕЊА СРЕДСТАВА

Редни број	ИЗВОР СРЕДСТАВА / НАМЕНА	План 2024	01.01.- 31.03.2024. година	01.01.- 30.06.2024. година	01.01.- 30.09.2024. година	01.01.- 31.12.2024. година
	Средства из буџета града Кикинде-СУБВЕНЦИЈЕ					
1.	Планирано	167.000.000	50.000.000	100.000.000	130.000.000	167.000.000
	УКУПНО	167.000.000	50.000.000	100.000.000	130.000.000	167.000.000

У Кикинди, 30.11.2023. године

М.П.



Јавно предузеће за комуналну инфраструктуру и услуге „Кикинда“

В.Д. директор, Чедо Гверо

ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ ЗА КОМУНАЛНУ ИНФРАСТРУКТУРУ И УСЛУГЕ „ К И К И Н ДА“
Иђошки пут бр.4
-Надзорни одбор –

Датум:30.11.2023.године
Број:15658 -2

ИЗВОД ИЗ ЗАПИСНИКА

Са 104. седнице Надзорног одбора ЈП за комуналну инфраструктуру и услуге "Кикинда" Кикинда која је одржана 30.11.2023. године.

2.ТАЧКА- Доношење одлуке о усвајању Програма пословања Јавног предузећа за комуналну инфраструктуру и услуге "Кикинда" за 2024. годину.
На основу члана 48. тач.2 Оснивачког акта Јавног предузећа за комуналну инфраструктуру и услуге Надзорни одбор једногласно је донео следећу :

ОДЛУКУ

- 1.Усваја се Програм пословања Јавног предузећа за комуналну инфраструктуру и услуге "Кикинда" за 2024. годину.
- 2.Ова Одлука доставља се Скупштини оснивача ради давања сагласности.

Непотребно изостављено

Председник Надзорног одбора
Саша Аћимовић



ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ ЗА КОМУНАЛНУ ИНФРАСТРУКТУРУ И УСЛУГЕ „К И К И Н Д А“
Иђошки пут бр.4
-Надзорни одбор –

Датум:30.11.2023.године
Број: 15658 -3

ИЗВОД ИЗ ЗАПИСНИКА

Са 104. седнице Надзорног одбора ЈП за комуналну инфраструктуру и услуге "Кикинда" Кикинда која је одржана 30.11.2023. године.

3.ТАЧКА- Доношење Одлуке о усвајању Програма коришћења средстава субвенције из буџета Града Кикинда за 2024.годину.

На основу члана 48. тач.2 Оснивачког акта Јавног предузећа за комуналну инфраструктуру и услуге Надзорни одбор једногласно је донео следећу :

ОДЛУКУ

1.Усваја се Програм коришћења средстава субвенције из буџета Града Кикинда за 2024.годину.

2.Ова Одлука доставља се Скупштини оснивача ради давања сагласности.

Непотребно изостављено.

Председник Надзорног одбора
Саша Аћимовић

