

РЕПУБЛИКА СРБИЈА
АУТОНОМНА ПОКРАЈИНА ВОЈВОДИНА
ГРАД НОВИ САД
ГРАДСКО ВЕЋЕ
Број: 352-3/2024-258-II
Дана: 23. септембра 2024. године
НОВИ САД

**ПРЕДСЕДНИЦИ
СКУПШТИНЕ ГРАДА НОВОГ САДА**

На основу члана 84. ст. 3. и 4. Пословника Скупштине Града Новог Сада, упућује Вам се Предлог решења о давању сагласности на Одлуку о изменама Програма пословања Јавног комуналног предузећа за одржавање стамбених и пословних простора "Стан" Нови Сад за 2024. годину, са Рефератом и Закључком Градског већа Града Новог Сада број: 352-3/2024-258-II од 23. септембра 2024. године, с молбом да се дневни ред III седнице Скупштине Града Новог Сада, заказане за 27. септембар 2024. године, допуни разматрањем Предлога решења о давању сагласности на Одлуку о изменама Програма пословања Јавног комуналног предузећа за одржавање стамбених и пословних простора "Стан" Нови Сад за 2024. годину и да Скупштина донесе Решење у предложеном тексту, како би се стекли услови за реализацију овог програма.



На основу члана 67. тачка 1. Статута Града Новог Сада ("Службени лист Града Новог Сада", број 11/19), поводом разматрања Нацрта решења о давању сагласности на Одлуку о изменама Програма пословања Јавног комуналног предузећа за одржавање стамбених и пословних простора "Стан" Нови Сад за 2024. годину, Градско веће Града Новог Сада на 10. седници од 23. септембра 2024. године, доноси

ЗАКЉУЧАК

I. Утврђује се Предлог решења о давању сагласности на Одлуку о изменама Програма пословања Јавног комуналног предузећа за одржавање стамбених и пословних простора "Стан" Нови Сад за 2024. годину, коју је Надзорни одбор Јавног комуналног предузећа за одржавање стамбених и пословних простора "Стан" Нови Сад донео на 81. седници одржаној 18. септембра 2024. године.

II. На основу члана 84. ст. 3. и 4. Пословника Скупштине Града Новог Сада, доставља се председници Скупштине Града Новог Сада Предлог решења о давању сагласности на Одлуку о изменама Програма пословања Јавног комуналног предузећа за одржавање стамбених и пословних простора "Стан" Нови Сад за 2024. годину, и предлаже Скупштини Града Новог Сада да донесе ово решење у предложеном тексту.

III. За представника предлагача на седници Скупштине Града Новог Сада и њених радних тела одређује се Дејан Шијак, члан Градског већа Града Новог Сада, а за повереника Зоран Станојевић, в.д. начелника Градске управе за комуналне послове.

РЕПУБЛИКА СРБИЈА
АУТОНОМНА ПОКРАЈИНА ВОЈВОДИНА
ГРАД НОВИ САД
ГРАДСКО ВЕЋЕ ГРАДА НОВОГ САДА
Број: 352-3/2024-258-II
Дана: 23. септембра 2024. године
НОВИ САД



РЕПУБЛИКА СРБИЈА
АУТОНОМНА ПОКРАЈИНА ВОЈВОДИНА
ГРАД НОВИ САД
ГРАДСКА УПРАВА ЗА ПРОПИСЕ
Број: XVI-012-01/2024-471
Дана: 21. септембар 2024. године
НОВИ САД

ГРАДСКО ВЕЋЕ
ГРАДА НОВОГ САДА

ПРЕДМЕТ: Мишљење на Нацрт решења о давању сагласности на Одлуку о
изменама Програма пословања Јавног комуналног предузећа
за одржавање стамбених и пословних простора „Стан“ Нови Сад
за 2024. годину

Градска управа за прописе размотрила је Нацрт решења о давању
сагласности на Одлуку о изменама Програма пословања Јавног комуналног предузећа за
одржавање стамбених и пословних простора „Стан“ Нови Сад за 2024. годину

Градска управа за прописе нема примедби на Нацрт решења.

ВД НАЧЕЛНИЦЕ
Даница Матовић
Danica Matovic

ПРЕДЛОГ

На основу члана 23. став 1. тачка 3. Одлуке о усклађивању Одлуке о организовању радне организације "Стан" из Новог Сада као јавног предузећа за стамбене услуге ("Службени лист Града Новог Сада", бр. 47/16 и 24/21) и члана 39. тачка 30. Статута Града Новог Сада ("Службени лист Града Новог Сада", број 11/19), Скупштина Града Новог Сада на _____ седници од _____ 2024. године, доноси

РЕШЕЊЕ

О ДАВАЊУ САГЛАСНОСТИ НА ОДЛУКУ О ИЗМЕНАМА ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЈАВНОГ КОМУНАЛНОГ ПРЕДУЗЕЋА ЗА ОДРЖАВАЊЕ СТАМБЕНИХ И ПОСЛОВНИХ ПРОСТОРА "СТАН" НОВИ САД ЗА 2024. ГОДИНУ

1. **ДАЈЕ СЕ** сагласност на Одлуку о изменама Програма пословања Јавног комуналног предузећа за одржавање стамбених и пословних простора "Стан" Нови Сад за 2024. годину, коју је Надзорни одбор Јавног комуналног предузећа за одржавање стамбених и пословних простора "Стан" Нови Сад донео на 81. седници одржаној 18. септембра 2024. године.

2. Ово решење објавити у "Службеном листу Града Новог Сада".

РЕФЕРАТ

Правни основ за доношење Решења о давању сагласности на Одлуку о изменама Програма пословања Јавног комуналног предузећа за одржавање стамбених и пословних простора "Стан" Нови Сад за 2024. годину, садржан је у члану 23. став 1. тачка 3. Одлуке о усклађивању Одлуке о организовању радне организације "Стан" из Новог Сада као јавног предузећа за стамбене услуге ("Службени лист Града Новог Сада", бр. 47/16 и 24/21) и члану 39. тачка 30. Статута Града Новог Сада ("Службени лист Града Новог Сада", број 11/19).

Чланом 23. став 1. тачка 3. Одлуке о усклађивању Одлуке о организовању радне организације "Стан" из Новог Сада као јавног предузећа за стамбене услуге прописано је да Скупштина Града Новог Сада, ради обезбеђивања заштите општег интереса у Јавном комуналном предузећу за одржавање стамбених и пословних простора "Стан" Нови Сад, даје сагласност на годишњи програм пословања Јавног комуналног предузећа за одржавање стамбених и пословних простора "Стан" Нови Сад, а чланом 39. тачка 30. Статута Града Новог Сада прописано је, између осталог, да Скупштина Града Новог Сада даје сагласност на годишње програме пословања јавних комуналних и других јавних предузећа.

Јавно комунално предузеће за одржавање стамбених и пословних простора "Стан" Нови Сад доставило је Градској управи за комуналне послове Одлуку о изменама Програма пословања Јавног комуналног предузећа за одржавање стамбених и пословних простора "Стан" Нови Сад за 2024. годину, коју је Надзорни одбор Јавног комуналног предузећа за одржавање стамбених и пословних простора "Стан" Нови Сад донео на 81. седници, одржаној 18. септембра 2024. године.

Предлогом одлуке, у Програму пословања Јавног комуналног предузећа за одржавање стамбених и пословних простора "Стан" Нови Сад за 2024. годину извршене су следеће измене:

У поглављу: „4. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА“, у тачки: „4.1. Биланс стања, биланс успеха и извештај о токовима готовине – 2024. година“, у прилогу: „Прилог 5а. БИЛАНС УСПЕХА за период од 01.01.2024. до 31.12.2024. године“, извршене су следеће измене:

У делу: „А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 – 1010 + 1011 + 1012)“, у колони: „План 01.01-31.12.2024.“, износ планираних средстава се повећава за 99.332.000,00 динара и износи 877.449.000,00 динара, због измена у одељку: „II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)“, на позицији: „1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту“, где се износ планираних средстава повећава за 128.332.000,00 динара и износи 871.449.000,00 динара и одељку: „VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ“, где се износ планираних средстава смањује за 29.000.000,00 динара и износи 5.000.000,00 динара.

У делу: „Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)“, у колони: „План 01.01-31.12.2024.“, износ планираних средстава се повећава за 97.332.000,00 динара, и сада износи 861.369.000,00 динара, због измена у одељку: „II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ“ где се износ планираних средстава повећава за 49.332.000,00 динара и износи 162.232.000,00 динара, и у одељку: „VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА“ где се износ планираних средстава повећава за 48.000.000,00 динара и износи 198.000.000,00 динара.

У делу: „В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001-1013) $\geq$ 0“, износ планираних средстава се повећава за 2.000.000,00 динара и износи 16.080.000,00 динара.

У делу: „К. ОСТАЛИ РАСХОДИ“, у колони: „План 01.01-31.12.2024.“, износ планираних средстава се повећава за 2.000.000,00 динара и износи 6.000.000,00 динара.

У делу: „Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001+1027+1039+1041)“, у колони: „План 01.01-31.12.2024.“, износ планираних средстава се повећава за 99.332.000,00 динара и износи 885.449.000,00 динара.

У делу: „Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013+1032+1040+1042)“, у колони: „План 01.01-31.12.2023.“, износ планираних средстава се повећава за 99.332.000,00 динара и износи 884.369.000,00 динара.

у прилогу: „Прилог 56. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ у периоду од 01.01.2024. до 31.12.2024. године“, извршене су следеће измене:

У делу: „А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ“, у колони: „План 01.01-31.12.2024.“, у одељку: „I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)“ износ планираних средстава се повећава за 80.000.000,00 динара и износи 723.467.000,00 динара, због измене на позицији: „1. Продаја и примљени аванси у земљи“, где се износ планираних средстава повећава за 80.000.000,00 динара и износи 715.967.000,00 динара, а у одељку: „II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)“ износ планираних средстава се повећава за 80.000.000,00 динара и износи 658.437.000,00 динара, због измене на позицији: „1. Исплата добављачима и дати аванси у земљи“, где се износ планираних средстава повећава за 80.000.000,00 динара и износи 176.150.000,00 динара.

У делу: „Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001+3017+3029)“ износ планираних средстава повећава се за 80.000.000,00 динара и износи 757.467.000,00 динара.

У делу: „Г. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006+3023+3037)“ износ планираних средстава повећава се за 80.000.000,00 динара и износи 756.437.000,00 динара.

Наведене измене у тачки: „4.1. Биланс стања, биланс успеха и извештај о токовима готовине – 2024. година“ условиле су и одговарајуће измене у тачки: „4.2. Образложење структуре планираних прихода и расхода“, као и у поглављу „3. ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2024. ГОДИНУ“, у тачки: „3.5. Индикатори пословања“.

У тачки: „4.4. Приходи из буџета-динамика прихода“, у прилогу: „Прилог 6“, у табели: „ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА“, у колони: „01.01 до 31.12.“, позиција „Субвенције“ умањена је за 29.000.000,00 динара и износи 5.000.000,00 динара, а позиција „Остали приходи из буџета“ увећана је за 130.000.000,00 динара и износи 564.190.000,00 динара, тако да су укупно планирана средства за субвенције и остале приходе из буџета за 2024. годину повећана за 101.000.000,00 динара и износе 569.190.000,00 динара.

Наведене измене у тачки: „4.4. Приходи из буџета-динамика прихода“, довеле су до одговарајућих измена у тачки. „4.5. Образложење намене коришћења средстава из буџета“, као и у поглављу „3. ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2024. ГОДИНУ“, у тачки: „3.5. Индикатори пословања“.

У поглављу: „8. ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ“, у прилогу: „Прилог 15. ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА, УСЛУГА“, у делу: „Добра“, у одељку: „Добра-Капиталне субвенције-Град Нови Сад“, извршене су следеће измене:

- на позицији: „1. Хидраулична радна платформа са корпом на камиону за Б категорију“ планирани износ средстава смањује се за 4.500.000,00 динара и износи 5.000.000,00 динара,

- на позицији: „2. Теретно сервисно возило PICK UP“ не планирају се средства, која су првобитно била планирана у износу од 5.500.000,00 динара, и

- на позицији: „3. Камион кипер са краном – хидраулична дизалица са прикључцима носивости 8000кг, са нисконосећом приколицом“ не планирају се средства, која су првобитно била планирана у износу од 19.000.000,00 динара.

С тим у вези, у делу: „Укупно добра“, укупан износ планираних средстава смањује се за 29.000.000,00 динара и износи 122.800.000,00 динара.

У делу: „Услуге“, постојећа позиција: „7. одржавање остале опреме“ у износу од 1.000.000,00 динара, подељена је на следеће подпозиције:

- позицију: „7а одржавање клима уређаја“ у износу од 350.000,00 динара,

- позицију: „7б одржавање пумпе за воду“ у износу од 150.000,00 динара,

- позицију: „7в ремонт мотора и машина“ у износу од 400.000,00 динара, и

- позицију: „7г одржавање рачунарске опреме“ у износу од 100.000,00 динара.

Постојећа позиција: „23. Чланарине“ у износу од 900.000,00 динара, подељена је на следеће подпозиције:

- позицију: „23а чланарине синдикатима“ у износу од 700.000,00 динара, и

- позицију: „23б чланарине привредној и инжењерској комори“ у износу од 200.000,00 динара.

Услед наведених измена у делу: „Добра“, планирана финансијска средства за набавку добара, радова и услуга за 2024. годину смањују се за 29.000.000,00 динара и износе 277.110.000,00 динара.

У поглављу: „9) ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА“ у прилогу: „Прилог 16. ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА“, извршене су следеће измене:

- на позицији: „2. Хидраулична радна платформа са корпом на камиону за Б категорију“ планирани износ средстава смањује се за 4.500.000,00 динара и износи 5.000.000,00 динара, при чему се износ од додатних 5.000.000,00 динара планира у 2025. години,

- на позицији: „3. Теретно сервисно возило PICK UP“ не планирају се средства, која су првобитно била планирана у износу од 5.500.000,00 динара, и

- на позицији: „4. Камион кипер са краном – хидраулична дизалица са прикључцима носивости 8000кг, са нисконосећом приколицом“ не планирају се средства, која су првобитно била планирана у износу од 19.000.000,00 динара

Наведена измена довела је до смањења укупног износа средстава планираног за инвестициона улагања за 29.000.000,00 динара, односно са 38.000.000,00 динара на 9.000.000,00 динара.

Имајући у виду наведено, предлаже се да Скупштина Града Новог Сада донесе ово Решење у предложеном тексту.





Ласла Гала 22, 21000 Нови Сад Тел. : директор 021 499 55 13 ; Факс 528 109 Call Centar 0800 300 330
ТИР : 105 - 31041-26 ПИБ : 100236944 www.stanns.rs ; office@stanns.rs

Број: 1927

Дана: 18.09.2024. године

На основу члана 12. став 1. тачка 2. Одлуке о усклађивању Одлуке о организовању радне организације „Стан“ из Новог Сада као јавног предузећа за стамбене услуге („Службени лист Града Новог Сада“, бр. 47/16 и 24/21) и члана 41. став 1. тачка 2. Статута Јавног комуналног предузећа за одржавање стамбених и пословних простора “Стан” Нови Сад од 25. октобра 2016. године и 26. фебруара 2022. године, Надзорни одбор Јавног комуналног предузећа за одржавање стамбених и пословних простора “Стан” Нови Сад, на 81. седници одржаној 18.09.2024. године, доноси

ОДЛУКУ

**О ИЗМЕНАМА ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЈАВНОГ КОМУНАЛНОГ ПРЕДУЗЕЋА ЗА
ОДРЖАВАЊЕ СТАМБЕНИХ И ПОСЛОВНИХ ПРОСТОРА „СТАН“ НОВИ САД ЗА 2024. ГОДИНУ**

I. У Програму пословања Јавног комуналног предузећа за одржавање стамбених и пословних простора „Стан“ Нови Сад за 2024. годину, у поглављу: „3. ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2024. ГОДИНУ“, тачка: „3.5. Индикатори пословања“ мења се и гласи:

“3.5. Индикатори пословања

Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

Прилог 4.

		2021. година	2022. година	2023. година	2024. година
Укупни капитал	План				
	Реализација				
	% одступања реализације од плана				
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године				
Укупна имовина	План	173.386	167.826	109.457	106.812
	Реализација	167.500	142.149	149.769	-
	% одступања реализације од плана	-3%	-15%	+37%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-15%	+5%	-29%
Пословни приходи	План	560.877	635.112	748.620	877.449
	Реализација	491.297	491.493	619.571	-
	% одступања реализације од плана	-12%	-23%	-17%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		0%	+26%	+42%
Пословни расходи	План	529.225	623.463	734.467	861.369
	Реализација	458.914	490.176	602.625	-
	% одступања реализације од плана	-13%	-21%	-18%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		+7%	+23%	+43%
Пословни резултат	План	31.652	11.649	14.153	16.080
	Реализација	32.383	1.317	16.948	-
	% одступања реализације од плана	+2%	-89%	+20%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-96%	+1187%	+1%

Нето резултат	План	32.652	9.049	1.153	1.080
	Реализација	18.416	1.364	4.350	-
	% одступања реализације од плана	-44%	-85%	+277%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-93%	+219%	-75%
Број запослених на дан 31.12.	План	182	204	204	204
	Реализација	192	200	194	-
	% одступања реализације од плана	+5%	-2%	-5%	
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		+4%	-3%	+5%

Просечна нето зарада	План	56.940	67.978	84.256	101.972
	Реализација	56.675	64.927	87.662	-
	% одступања реализације од плана	-0%	-4%	+4%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		+15%	+35%	+16%
Инвестиције	План	2.000	4.000	5.000	9.000
	Реализација	1.860	2.625	1.184	-
	% одступања реализације од плана	-7%	-34%	-76%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		+41%	-55%	600%

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

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

	2021. година реализација	2022. година реализација	2023. година реализација	План 2024. година
EBITDA	0,06	0,04	0,04	0,05
ROA	0,42	0,09	0,21	0,12
ROE	0	0	0	0
Оперативни новчани ток	23.660	43.769	104.979	65.030
Дуг / капитал	0	0	0	0
Ликвидност	159	142,55	27	33

% зарада у пословним приходима	46,88	46,52	57,84	50,63
--------------------------------	-------	-------	-------	-------

у 000 динара				
	Стање на дан 31.12.2021.	Стање на дан 31.12.2022.	Стање на дан 31.12.2023.	План на дан 31.12.2024.
Кредитно задужење без гаранције државе	217.500	172.500	127.500	82.500
Кредитно задужење са гаранцијом државе				
Укупно кредитно задужење	217.500	172.500	127.500	82.500

у 000 динара					
		2021. година	2022. година	2023. година	План 2024. година
Субвенције	План				5.000
	Пренето				
	Реализовано				
Остали приходи из буџета	План	246.809	318.014	444.684	564.190
	Пренето	220.651	242.951	368.057	
	Реализовано	220.651	242.951	368.057	
Укупно приходи из буџета	План	246.809	318.014	444.684	569.190
	Пренето	220.651	242.951	368.057	
	Реализовано	220.651	242.951	368.057	-

Укупна имовина за 2023 је већа 37% у односу на планирану за 2023. годину.

Планирана укупна имовина за 2024. годину је за 29% мања од остварене имовине у 2023. години.

Пословни приходи у 2023. години су мањи за 17% у односу на планиране за 2023. годину и то највише из разлога одлива стамбених заједница.

Пословни расходи у 2023. години су мањи за 18% у односу на планиране за 2023. годину, као последица мањег утrophа материјала, горива и енергије и мањих трошкова производних услуга, резервисања и нематеријалних трошкова.

Остварени нето резултат за 2023. годину у односу на планирани за 2023. годину већи је за 277%.

Програмом пословања за 2024. годину планира се раст и пословних прихода и пословних расхода у односу на 2023. годину, а у складу са развојном политиком предузећа.

ЈКП „Стан“ Нови Сад је пословну 2023. годину завршио са 194 запослених радника.

Просечна нето зарада у 2023. години је већа од планиране за 4%.

Нето зарада у 2024. години планира се у складу са растом минималне цене рада, растом зараде од 17,83% за запослене и повећањем основице за исплату регреса.

EBITDA је резултат пословања у који није урачунат трошак амортизације, трошак камате и порез на добит. Из табеле се види да је на нивоу из 2022. године, као последица пораста цена енергената и материјала на глобалном тржишту у претходном периоду. Планом за 2024. годину планира се да остане на истом нивоу као и у 2023. години.

ROA као стопа приноса средстава је последично везана за набавке добара и услуга путем јавних набавки. Имајући у виду да је у 2023. години дошло до значајних поремећаја на тржишту добара и услуга, набавка истих уз фиксну цену и рокове испоруке формиране уговорима о јавној набавци, ЈКП „Стан“ Нови Сад се заштитио од негативних ефеката раста цена. Исти приступ наставиће се и у 2024. години.

ОПЕРАТИВНИ НОВЧАНИ ТОК из 2023. године показује да је прилив из пословних активности изнад нивоа одлива из пословних активности. У 2024. години планира се праћење овог тренда.

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

Програмом пословања за 2024. годину Предузеће планира да и на крају 2024. године, иако планира добит, има губитак изнад висине капитала.

ЛИКВИДНОСТ је способност предузећа да краткорочно извршава, односно измирује своје обавезе према року доспећа. Ликвидност предузећа није доведена у питање у 2023. години, а исто се планира и у 2024. години.

ОДНОС ЗАРАДЕ И ПОСЛОВНИХ ПРИХОДА планиран у 2024. години је на нивоу претходне године.

ЈКП „Стан“ Нови Сад је кредитно задужен код АИК банка а.д. Београд у виду дугорочног кредита за ликвидност без гаранције државе у укупном износу од 270.000.000,00 динара на период од 7 година са грејс периодом од 12 месеци. У новембру 2020. године је почела отплата анuitета.“.

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

„4. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА

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

1. Просечан број запослених: 204
2. Зараде и накнаде запослених у бруто износу на месечном нивоу: 37.020.000,00 динара,
3. Добављачи за материјал и услуге: 9.400.000,00 динара на месечном нивоу,
4. ПДВ на месечном нивоу: 9.200.000,00 динара, и
5. Месечна обавеза по кредиту (главница и камата): 5.000.000,00 динара.

Прилог 5.

4.1. Биланс стања, биланс успеха и извештај о токовима готовине - 2024. година

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2024. године

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	36.089	35.688	35.287	34.886
01	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	1.032	979	926	873
010	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	1.032	979	926	873
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	ІІ. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	34.974	34.626	34.278	33.930

020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	16.135	16.085	16.035	15.985
023	2. Постројења и опрема	0011	17.639	17.341	17.043	16.745
024	3. Инвестиционе некретнине	0012				
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	1.200	1.200	1.200	1.200
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014				
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015				
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016				
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017				
04 и 05	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	83	83	83	83
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019	83	83	83	83
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020				
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021				
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022				
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023				
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024				
046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартije од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025				
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026				
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027				
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028				
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029	9.352	9.352	9.352	9.352
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)	0030	86.637	74.731	50.157	62.574
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	38.839	24.496	24.046	23.374
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	35.490	21.150	20.700	20.030
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033	3.336	3.336	3.336	3.336
13	3. Роба	0034				
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	13	10	10	8
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	44.398	45.835	21.311	34.700
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	44.398	45.835	21.311	34.700
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040				
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041				
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042				
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043				
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044	2.200	2.100	2.100	1.900
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	2.200	2.100	2.100	1.900
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046				
224	3. Потраживања по основу преглаћених осталих пореза и доприноса	0047				
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	0	0	0	0
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049				
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050				
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051				
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052				
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053				
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054				
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055				
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056				
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	1.200	2.300	2.700	2.600
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058				
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	132.078	119.771	94.796	106.812
88	Љ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	256.572	256.572	256.572	256.572
	ПАСИВА					
	A. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412)	0401				
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	93.443	93.443	93.443	93.443
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403				

306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404				
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405				
330 и потражни салдо рачуна 331,332, 333, 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	83.462	83.462	83.462	84.542
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	83.462	83.462	83.462	83.462
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410				1.080
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411				
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	386.739	377.739	374.739	369.739
350	1. Губитак ранијих година	0413	369.739	369.739	369.739	369.739
351	2. Губитак текуће године	0414	17.000	8.000	5.000	
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	119.351	119.351	119.351	74.351
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	36.851	36.851	36.851	36.851
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	20.000	20.000	20.000	20.000
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418	2.851	2.851	2.851	2.851
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419	14.000	14.000	14.000	14.000
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	82.500	82.500	82.500	37.500
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421				
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422				
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423				
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424	82.500	82.500	82.500	37.500
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425				
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426				
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427				
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428				
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429				

495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430				
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	222.561	201.254	173.279	224.215
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432	5.405	5.405	5.405	5.405
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	63.750	50.100	36.250	72.000
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	30.000	27.600	25.000	27.000
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437	33.750	22.500	11.250	45.000
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438				
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439				
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440				
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	14.700	15.000	15.200	24.900
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	96.653	91.749	84.224	72.020
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	96.623	91.728	84.204	72.000
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446				
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447				
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448	30	21	20	20
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	42.053	39.000	32.200	49.890
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	30.000	27.000	22.000	39.640
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додатну вредност и осталих јавних прихода	0451	12.053	12.000	10.200	10.250
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452				
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453				
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454				
	Ћ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) $\geq 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411 \geq 0$	0455	209.834	200.834	197.834	191.754
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	132.078	119.771	94.796	106.812
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	256.572	256.572	256.572	256.572

Према Програму пословања за 2024. годину стална имовина износи 34.886.000,00 динара. С обзиром на чињеницу да су у претходном периоду били отежани услови пословања тенденција је да се потраживања од купаца наплате у валути, самим тим бржим обртом средстава доћи ће до побољшања и повећања продуктивности. Укупна планирана пословна имовина износи 106.812.000,00 динара.

Програмом пословања за 2024. годину предвиђа се сервисирање текућих обавеза према запосленима, добављачима, као и отплата главнице дуга према АИК банци а.д. Београд у износу од 45.000.000,00 динара закључно са 31.12.2024. године.

БИЛАНС УСПЕХА

Прилог 5а.

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	194.556	389.059	659.337	877.449
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002				
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003				
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004				
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	179.556	355.059	654.337	871.449
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	179.556	355.059	654.337	871.449
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				1.000
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010				
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	15.000	34.000	5.000	5.000
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	197.331	387.181	644.608	861.369
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014				
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	26.975	58.950	114.174	162.232

52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	109.631	218.781	328.759	444.237
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	85.079	168.158	254.399	341.060
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	12.425	26.870	39.480	51.671
52, осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	12.127	23.753	34.880	51.506
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	2.475	4.950	7.425	9.900
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021				
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	37.500	75.000	156.000	198.000
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	12.000	12.000	12.000	12.000
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	8.750	17.500	26.250	35.000
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025		1.878	14.729	16.080
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026	2.775			
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	750	1.500	2.250	3.000
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028				
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	750	1.500	2.250	3.000
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030				
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031				
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	4.250	8.500	12.750	17.000
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033				
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	4.250	8.500	12.750	17.000
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035				
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036				
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037				
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038	3.500	7.000	10.500	14.000
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039				
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040				

67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	1.250	2.500	3.750	5.000
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	1.000	2.000	4.000	6.000
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	196.556	393.059	665.337	885.449
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	202.581	397.681	661.358	884.369
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045			3.979	1.080
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046	6.025	4.622		
69-59	Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047				
59- 69	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1048				
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049			3.979	1.080
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050	6.052	4.622		
	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			3.979	1.080
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056	6.052	4.622		
	І. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057				
	ІІ. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058				
	ІІІ. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059				
	ІV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060				
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ					
	1. Основна зарада по акцији	1061				
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062				

Планирани укупни приходи за 2024. годину износе 885.449.000,00 динара који ће омогућити несметано пословање и реализацију постављених циљева. У структури укупних прихода пословни приходи учествују са 99,10% и износе 877.449.000,00 динара.

Програмом пословања за 2024. годину предвиђени су укупни расходи у износу од 884.369.000,00 динара. У структури укупних расхода пословни расходи учествују са 97,10% и износе 861.369.000,00 динара.

У првом кварталу 2024. године очекује се губитак у износу од 6.025.000,00 динара, као и у другом кварталу у износу од 4.622.000,00 динара. Губитак у првом кварталу, проузрокован је новогодишњим празницима, када се очекују смањене пословне активности, као и због смањене активности буџетских корисника, којима ће у току првог квартала бити усвојени финансијски планови. Пословни губитак очекује се и у другом кварталу пре свега због глобалних дешавања, скока нивоа цена у претходном периоду, што директно утиче и на повећање пословних расхода.

Предузеће намерава да повећа обим пословања мерама супростављања нелојалној конкуренцији и побољшањем квалитета пружања својих услуга. Након спроведених активности према плану се очекује добитак из пословања у трећем кварталу у износу од 3.979.000,00 динара, као и завршетак пословне године са оствареном добити од 1.080.000,00 динара.

Прилог 56.

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

у 000 динара

П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ			
		План 01.01- 31.03.2024.	План 01.01- 30.06.2024.	План 01.01- 30.09.2024.	План 01.01- 31.12.2024.
1	2	3	4	5	6
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ					
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	178.811	362.611	607.289	723.467
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	176.936	358.861	601.664	715.967
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003				
3. Примљене камате из пословних активности	3004	750	1.500	2.250	3.000
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	1.125	2.250	3.375	4.500
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	151.684	302.881	534.909	658.437
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	32.493	65.049	177.600	176.150

2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008				
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	109.641	218.782	328.759	444.237
4. Плаћене камате у земљи	3010	4.250	8.500	12.750	17.000
5. Плаћене камате у иностранству	3011				
6. Порез на добитак	3012	50	50	50	50
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	4.500	9.000	13.500	18.000
8. Остали одливи из пословних активности	3014	750	1.500	2.250	3.000
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	27.127	59.730	72.380	65.030
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	0	0	0	0
1. Продаја акција и удела	3018				
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019				
3. Остали финансијски пласмани	3020				
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021				
5. Примљене дивиденде	3022				
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	16.250	36.500	37.500	39.000
1. Куповина акција и удела	3024				
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	16.250	36.500	37.500	39.000
3. Остали финансијски пласмани	3026				
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027				
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028	16.250	36.500	37.500	39.000
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	15.000	34.000	34.000	34.000
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	15.000	34.000	34.000	34.000
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037	26.250	56.500	67.750	59.000
1. Откуп сопствених акција и удела	3038				
2. Дугорочни кредити у земљи	3039	11.250	22.500	33.750	45.000
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040				
4. Краткорочни кредити у земљи	3041				
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042				
6. Остале обавезе	3043	15.000	34.000	34.000	14.000
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	11.250	22.500	33.750	25.000
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	193.811	396.611	641.289	757.467
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	194.184	395.881	640.159	756.437
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050		730	1.130	1.030
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	373			
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	1.570	1.570	1.570	1.570
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053				
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054				
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	1.197	2.300	2.700	2.600

Планом кретања новчаних токова, који је заснован на наплати планираних прихода, предвиђено је одржавање финансијске стабилности у 2024. години. Приоритети у измиривању обавеза у 2024. години биће текуће обавезе према запосленима, пореској управи, добављачима који су у функцији реализације уговорених послова. Програмом пословања за 2024. годину очекују се приливи од 757.467.000,00 динара док су одливи планом предвиђени у износу од 756.437.000,00 динара. Предвиђено је да стање готовине на крају 2024. године износи 2.600.000,00 динара.

4.2. Образложење структуре планираних прихода и расхода

Приходи – план 2024. година

Редни број	ПРИХОДИ	План 2024. година
1	УКУПНО ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	877.449.000
2	ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	3.000.000
3	ОСТАЛИ ПРИХОДИ	5.000.000
4	УКУПНИ ПРИХОДИ	885.449.000

Расходи – план 2024. година

Редни број	РАСХОДИ	План 2024. година
1	Трошкови материјала,горива и енергије	162.232.000
2	Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи	444.237.000
3	Трошкови производних услуга	198.000.000
4	Трошкови амортизације	9.900.000
5	Трошкови резервисања	12.000.000
6	Нематеријални трошкови	35.000.000
7	УКУПНО ПОСЛОВНИ РАСХОДИ	861.369.000
8	ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	17.000.000
9	ОСТАЛИ РАСХОДИ	6.000.000
10	УКУПНИ РАСХОДИ	884.369.000

Укупни приходи за 2024. годину планирани су у износу од 885.449.000,00 динара, што је за 17,03% више од планираних укупних прихода за 2023. годину који износе 756.620.000,00 динара. Планира се остварење прихода од одржавања зграда стамбених заједница на већем нивоу у односу на план за 2023. годину.

Укупни планирани расходи у 2024. години су у износу од 884.369.000,00 динара и за 17,06% су виши у односу на укупне планиране расходе за 2023. годину који износе 755.467.000,00 динара.

Највећи раст планиран је код трошкова зарада, накнада и осталих личних расхода, а као директан резултат повећања минималне цене рада од 1. јануара 2024. године.

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

Планирани нематеријални трошкови за 2024. годину су мањи за 17,20% у односу на планиране нематеријалне трошкове за 2023. годину.

Основна цена рада за коефицијент 1 у јануару 2024. године износиће просечно 47.154,00 динара са увећањем од 17,83%, у односу на просечну минималну зараду из 2023. године која износи 40.020,00 динара, и примењиваће се од јануарске зараде, односно од 01.01.2024. године. С тим у вези, планирана маса зарада је у складу повећањем зараде (Прилог 11). Програмом пословања одређена је маса средстава за исплату зарада на годишњем и месечном нивоу, за сваки месец појединачно, у складу са законом, смерницама Владе Републике Србије, колективним уговором и другим прописима који се односе на зараде.

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

Надзорни одбор Јавног комуналног предузећа за одржавање стамбених и пословних простора „Стан“ Нови Сад је, на основу Решења Градског већа Града Новог Сада о давању претходне сагласности број 352-3/2023-232-II од 26.09.2023. године, усвојио Ценовник услуга Јавног комуналног предузећа за одржавање стамбених и пословних простора „Стан“ Нови Сад, на основу којих предузеће обрачунава вредност изведених радова. Цене исказане у Ценовнику формиране су на основу важећих стандардних норми у грађевинарству при изради понуда и обрачуна радних налога, а у складу са начелима формирања цена комуналних услуга предвиђених Законом о комуналној делатности, односно дозвољености цене да покрије пословне расходе. Позиције које евентуално нису дефинисане Ценовником формирају се у служби за координацију и инжењеринг предузећа.

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

Ценовником су обухваћене следеће врсте радова:

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

ЈКП „СТАН“ Нови Сад за 2024. годину планира да пажљиво прати цене услуга на тржишту, и уколико се због кретања цена услуга на тржишту, покаже потреба за изменом истих изврши потребна прилагођавања, а све циљу уредног сервисирање обавеза, и несметаног обављање укупне пословне активности предузећа.

4.4. Приходи из буџета - динамика прихода

ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

Прилог 6.

у динарима

01.01-31.12.2023. године					
Приход	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано	Неуtroшено	Износ неуtroшених средстава из ранијих година (у односу на претходну)
1	2	3	4 (2-3)	5	
Субвенције					
Остали приходи из буџета*	444.684.200	368.057.370	368.057.370	0	0
УКУПНО	444.684.200	368.057.370	368.057.370	0	0

у динарима

План за период 01.01-31.12.2024. године				
	01.01 до 31.03	01.01 до 30.06	01.01 до 30.09	01.01 до 31.12
Субвенције	0	0	5.000.000	5.000.000
Остали приходи из буџета*	108.547.500	217.095.000	423.142.500	564.190.000
УКУПНО	108.547.500	217.095.000	428.142.500	569.190.000

4.5. Образложење намене коришћења средстава из буџета

Јавно комунално предузеће за одржавање стамбених и пословних простора „Стан“ Нови Сад планирало је средства из буџета Града Новог Сада за 2024. годину у износу од 564.190.000,00 динара. За обављање услуга одржавања јавног осветљења на територији Града Новог Сада, услуга декорације Града Новог Сада, услуга монтаже, демонтаже и складиштења свечање расвете на територији Града Новог Сада из Градске управе за комуналне послове планирана су средства у износу од 385.689.600,00 динара. Из Службе за заједничке послове Града Новог Сада планирана су средства у износу од 63.500.400,00 динара. Средства из Градске управе за имовину и имовинско правне послове по основу пружених услуга планирана су у износу од 100.000.000,00 динара. Из Градске управе за социјалну и децју заштиту планирана су средства у износу од 12.000.000,00 динара. У приходе из буџета се убрајају и приходи по основу пружених услуга Градској управи за образовање у износу од 2.400.000,00 динара и Градској управи за културу у износу од 600.000,00 динара. Јавно комунално предузеће за одржавање стамбених и пословних простора „Стан“ Нови Сад планирало је средства из буџета по основу субвенција у износу од 5.000.000,00 динара за набавку хидрауличне радне платформе са корпом на камиону за Б категорију, чија је укупна вредност 10.000.000,00 динара, од чега је у 2024. години планиран износ од 5.000.000,00 динара, а остатак ће се планирати у буџету за 2025. годину. Средства по основу субвенција омогућиће несметано пружање услуга у оквиру делатности предузећа.

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

Прилог 7.

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

Р.бр.	Трошкови запослених	План 01.01- 31.12.2023.	Реализација 01.01- 31.12.2023.	План 01.01- 31.03.2024.	План 01.01- 30.06.2024.	План 01.01- 30.09.2024.	План 01.01- 31.12.2024.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	206.258.735	207.309.775	59.365.616	118.729.480	178.907.287	239.085.093
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	294.235.000	288.580.619	84.684.542	169.369.083	255.214.742	341.060.401
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	338.735.749	333.926.061	97.514.250	195.028.499	293.879.775	392.731.051
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	204	194	204	204	204	204
4.1.	- на неодређено време	182	174	180	182	188	189
4.2.	- на одређено време	22	20	24	22	16	15
5.	Накнаде по уговору о делу	1.000.000	193.673	300.000	600.000	900.000	1.100.000
6.	Број прималаца накнаде по уговору о делу*	5	2	5	5	5	5
7.	Накнаде по ауторским уговорима						
8.	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима*						
9.	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	7.074.750		3.750.000	7.500.000	11.250.000	15.000.000
10.	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*	6		20	20	20	20
11.	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора						
12.	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора*						
13.	Накнаде члановима скупштине						
14.	Број чланова скупштине*						
15.	Накнаде члановима надзорног одбора	1.406.250	1.388.889	351.558	703.116	1.054.674	1.406.232
16.	Број чланова надзорног одбора*	3	3	3	3	3	3
17.	Накнаде члановима Комисије за ревизију						
18.	Број чланова Комисије за ревизију*						
19.	Превоз запослених на посао и са посла	9.200.000	6.921.022	2.600.000	5.200.000	7.800.000	10.500.000
20.	Дневнице на службеном путу	150.000	4.518	37.500	75.000	112.500	150.000

21	Накнаде трошкова на службеном путу	150.000	17.552	37.500	75.000	112.500	150.000
22	Отпремнина за одлазак у пензију	1.000.000	565.069	1.500.000	2.500.000	3.000.000	3.000.000
23	Број прималаца отпремнине	2	4	3	5	6	6
24	Јубиларне награде	4.500.000	583.978				6.000.000
25	Број прималаца јубиларних награда	32	33				18
26	Смештај и исхрана на терену						
27	Помоћ радницима и породици радника	4.000.000	1.469.547	1.000.000	2.000.000	3.000.000	4.000.000
28	Стипендије						
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	9.700.000	10.457.673	2.425.000	4.850.000	7.275.000	9.700.000
30	Трошкови стручног усавршавања запослених	500.000		125.000	250.000	375.000	500.000

* број запослених/прималаца/чланова последњег дана извештајног периода

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

Према одредбама Посебног колективног уговора за јавна комунална и друга јавна предузећа Града Новог Сада („Службени лист Града Новог Сада“, број 10/22) основна зарада запосленог утврђује се као производ вредности радног часа, коефицијента посла и времена проведеног на раду. Од 1. јануара 2024. године, на основу Одлуке Владе РС, доћи ће до повећања минималне зараде тј. минималне цене рада по радном часу са 230,00 на 271,00 динара (нето), која запосленима са ниским зарадама обезбеђује исплату просечне минималне зараде од 47.154,00 на бази утврђене вредности радног часа од 271,00 динара.

Основна цена рада за коефицијент 1 у јануару 2024. године износиће 47.154,00 динара са увећањем од 17,83%, у односу на минималну просечну зараду из 2023 године која износи 40.020,00 динара, и примењиваће се од јануарске зараде, односно од 01.01.2024. године.

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

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

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

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

Основна зарада запосленог утврђује се тако што се вредност радног часа из члана 52. став 5. Колективног уговора за Јавно комунално предузеће за одржавање стамбених и пословних простора „Стан“ Нови Сад помножи временом проведеном на раду и коефицијентима сложености послова, одговорности, услова рада и стручне спреме, односно образовања који су услов за рад на одређеним пословима који се дефинишу овим уговором. Однос између најнижег и највишег коефицијента вредности послова за обрачуна зараде одређује се у најмањем распону од 1 до 3.

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

Планирана маса нето зарада за 2024. годину износи 239.085.093,00 динара, што је 15,92% већи износ у односу на план за 2023. годину. До повећања ће доћи услед раста минималне цене рада у 2024. години, планираног повећања од 17,83% за запослене чија је основна зарада изнад утврђеног минималца. У складу са истим планирана је маса бруто 1 зарада у износу од 341.060.401,00 динара и маса бруто 2 зарада у износу од 392.731.051,00 динара.

Накнаде по уговору о делу за 2024. годину планиране су у износу од 1.100.000,00 динара и веће су за 10% у односу на план за 2023. годину. Број прималаца ове накнаде у 2024. години планира се на истом нивоу као што је планирано и у 2023. години, односно на нивоу од 5 примаоца.

Накнаде по основу уговора о привременим и повременим пословима за 2024. годину су у износу од 15.000.000,00 динара. Планом за 2024. годину број прималаца ове накнаде већи је у односу на план за 2023. годину и износи 20 прималаца.

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

Јубиларне награде планиране су за 18 запослених. У ову сврху планирана су средства у износу од 6.000.000,00 динара и за 33,33% су већа у односу на план за 2023. годину.

Отпремнине за одлазак у пензију су планиране у складу са законским стицањем права за одлазак у старосну пензију и износе 3.000.000,00 динара за 6 запослених.

Накнаде члановима Надзорног одбора су планиране у складу са Закључком Скупштине Града Новог Сада број: 020-4/2013-24/a-I, од 21. јуна 2013. године, на нивоу од 1.406.232,00 динара за председника и два члана Надзорног одбора.“.

Поглавље: „8. ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ“ мења се и гласи:

„8. ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ

Планирају се финансијска улагања за набавку добара, радова и услуга за обављање делатности - текуће одржавање у износу од 277.100.000,00 динара и то за:

- **Добра**, у вредности од 122.800.000,00 динара, од чега 117.800.000,00 динара из сопствених средстава и 5.000.000,00 динара из буџета Града Новог Сада.
- **Услуге**, у вредности од 59.310.000,00 динара из сопствених средстава, и
- **Радови**, у вредности од 95.000.000,00 динара из сопствених средстава.

Овим улагањем би се обезбедила материјална средства за даљи развој.

Прилог 15.

ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА, УСЛУГА

у динарима без ПДВ-а

	ПОЗИЦИЈА	Реализација у 2023. години	План 01.01- 31.03.2024.	План 01.01- 30.06.2024.	План 01.01- 30.09.2024.	План 01.01- 31.12.2024.
	Добра-основна средства					
1.	ИТ опрема и алати	1.184.237	1.000.000	2.000.000	3.0000.000	4.000.000
	Добра-Капиталне субвенције - Град Нови Сад	0				
1	Хидраулична радна платформа са корпом на камиону за Б категорију	0	0	0	5.000.000	5.000.000
2.	Теретно сервисно возило Pick up	0	0	0	0	0
2	Камион кипер са краном - хидраулична дизалица са прикључцима носивости 8000кг,са нисконосећом приколицом	0	0	0	0	0
	Добра-материјал					
1	материјал за израду	81.584.994	22.500.000	50.000.000	67.500.000	95.000.000
2	остали материјал (канцеларијски)	1.191.674	250.000	500.000	750.000	1.000.000
3	трошкови горива	6.877.152	2.000.000	4.000.000	6.000.000	8.000.000
4	трошкови електричне енергије	2.053.102	625.000	1.250.000	1.875.000	2.500.000
5	резервни делови	194.945	200.000	400.000	600.000	800.000
6	ситан инвентар	1.545.199	500.000	1.000.000	1.500.000	2.000.000
7	новогодишњи пакетићи	890.000				900.000
8	хтз и лична заштитна опрема	1.582.333	900.000	1.800.000	2.700.000	3.600.000
	Укупно добра:	97.103.683	27.975.000	60.950.000	88.925.000	122.800.000

1	трошкови интернета	501.522	125.000	250.000	375.000	500.000
2	трошкови фиксне телефоније	826.601	162.500	325.000	487.500	650.000
3	трошкови мобилне телефоније	962.621	400.000	600.000	800.000	1.000.000
4	трошкови ПТТ услуга и остале транспортне услуге	134.064	100.000	200.000	300.000	400.000
5	одржавање софтвера	2.729.071	1.000.000	2.000.000	3.000.000	4.000.000
6	одржавање возила	2.623.522	1.500.000	3.000.000	4.500.000	6.000.000
7	одржавање остале опреме		250.000	500.000	750.000	1.000.000
7а	одржавање клима уређаја	817.200	87.500	175.000	262.500	350.000
7б	одржавање пумпе за воду	219.000	37.500	75.000	112.500	150.000
7в	ремонт мотора и машина	875.671	100.000	200.000	300.000	400.000
7г	одржавање рачунарске опреме	164.900	25.000	50.000	75.000	100.000
8	закуп дизалице и камиона	685.200	250.000	500.000	750.000	1.000.000
9	реклама и пропаганда	239.009	240.000	480.000	720.000	960.000
10	комуналне услуге	3.337.008	1.125.000	2.250.000	3.375.000	4.500.000
11	остали производни трошкови	1.070.094	400.000	800.000	1.200.000	1.600.000
12	ревизија финансијских извештаја	300.000	600.000	600.000	600.000	600.000
13	консултантске услуге	1.392.125	500.000	1.000.000	1.500.000	2.000.000
14	адвокатске услуге	1.920.000	500.000	1.000.000	1.500.000	2.000.000
15	стручно усавршавање и стручна литература	374.441	400.000	800.000	1.200.000	1.600.000
16	здравствене услуге	385.150	500.000	1.000.000	1.500.000	2.000.000
17	чишћење и депоновање смећа	268.825	225.000	450.000	675.000	900.000
18	сервисирање ПП апарата	226.000	125.000	250.000	375.000	500.000
19	репрезентација	343.830	75.000	150.000	225.000	300.000
20	осигурање (средства у транспорту)	781.451	300.000	600.000	900.000	1.200.000
21	осигурање (имовина, лица, одговорност)	2.155.779	650.000	1.300.000	1.950.000	2.600.000
22	платни промет	823.516	250.000	500.000	750.000	1.000.000
23	чланарине	2.053.521	225.000	450.000	675.000	900.000
23а	чланарине синдикатима	1.803.521	175.000	350.000	525.000	700.000
23б	чланарине привредној и инжењерској комори	250.000	50.000	100.000	150.000	200.000
24	судске таксе	153.571	150.000	300.000	450.000	600.000
25	остале услуге	15.001.594	2.312.500	4.625.000	9.250.000	18.500.000
26	закуп пословног и магацинског простора	1.982.567	500.000	1.000.000	1.500.000	2.000.000
27	услуге транспорта и депоновања опасног отпада	911.880	250.000	500.000	750.000	1.000.000
Укупно услуге:		58.537.996	13.115.000	25.430.000	40.057.500	59.310.000
Радови						
1	Трошкови услуга на изради учинака (подизвођачи)	65.523.000	23.750.000	47.500.000	71.250.000	95.000.000
Укупно радови:		65.523.000	23.750.000	47.500.000	71.250.000	95.000.000
УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ + РАДОВИ		208.811.996	64.840.000	133.880.000	247.232.500	277.110.000

”

Поглавље: „9. ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА“ мења се и гласи:

„9. ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

Прилог 16.

ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

У 000 динарима

Редни број	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 2024. година				План 2025. година	План 2026. година
								План 01.01.31.03.2024.	План 01.01.30.06.2024.	План 01.01.30.09.2024.	План 01.01.31.12.2024.		
1	ИТ опрема и алати	2023	2024	5.500	1.500	Сопствена средства	4.000	1.000	2.000	3.000	4.000		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	4.000	1.000	2.000	3.000	4.000		
2	Хидраулична радна платформа са корпом на камиону за Б категорију	2024	2024	10.000		Сопствена средства							
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)	5.000	0	0	5.000	5.000	5.000	
						Остало							
						Укупно:	5.000	0	0	5.000	5.000	5.000	
3.	Теретно сервисно возило PISK UP	2024	2024	0		Сопствена средства							
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)	0	0	0	0	0		
						Остало							
						Укупно:	0	0	0	0	0		
4.	Камион кипер са краном - хидраулична дизалица са прикључцима носивости 8000кг,са нисконосећом приколицом	2024	2024	19.000		Сопствена средства							
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)	0	0	0	0	0		
						Остало							
						Укупно:	0		0	0	0		
Укупно инвестиције				34.500		Σ	9.000	1.000	2.000	8.000	9.000	5.000	

ЈКП „Стан“ у 2024. години планира укупна инвестициона улагања у висини од 9.000.000,00 динара. За набавку ИТ опреме и алата из сопствених средстава планирана су улагања у износу од 4.000.000,00 динара. Из буџета Града Новог Сада за 2024. годину планирана су средства за хидрауличну радну платформу са корпом на камиону за Б категорију, чија је укупна процењена вредност 10.000.000,00 динара, од чега се средства у износу од 5.000.000,00 динара планирају у 2024. години, а остатак у износу од 5.000.000,00 динара у 2025. години.“.

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

Председник Надзорног одбора

Предраг Ковачевић



Предраг Ковачевић

**ПРЕГЛЕД ДЕЛОВА ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА
ЈАВНОГ КОМУНАЛНОГ ПРЕДУЗЕЋА ЗА ОДРЖАВАЊЕ СТАМБЕНИХ И ПОСЛОВНИХ ПРОСТОРА „СТАН“ НОВИ
САД ЗА 2024. ГОДИНУ КОЈИ СЕ МЕЊАЈУ**

3. ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2024. ГОДИНУ

3.5. Индикатори пословања

Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

Прилог 4

		2021. година	2022. година	2023. година	2024. година
Укупни капитал	План				
	Реализација				
	% одступања реализације од плана				
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године				
Укупна имовина	План	173.386	167.826	109.457	106.812
	Реализација	167.500	142.149	106.620	-
	% одступања реализације од плана	-3%	-15%	-3%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-15%	-25%	0%
Пословни приходи	План	560.877	635.112	748.620	778.117
	Реализација	491.297	491.493	615.369	-
	% одступања реализације од плана	-12%	-23%	-18%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	0%	+25%	+26%
Пословни расходи	План	529.225	623.463	734.467	764.037
	Реализација	458.914	490.176	599.478	-
	% одступања реализације од плана	-13%	-21%	-18%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+7%	+22%	+27%
Пословни резултат	План	31.652	11.649	14.153	14.080
	Реализација	32.383	1.317	15.891	-
	% одступања реализације од плана	+2%	-89%	12%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-96%	+1107%	-11%
Нето резултат	План	32.652	9.049	1.153	1.080
	Реализација	18.416	1.364	1.091	-
	% одступања реализације од плана	-44%	-85%	-5%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-93%	-20%	-1%
Број запослених на дан 31.12.	План	182	204	204	204
	Реализација	192	200	195	-
	% одступања реализације од плана	+5%	-2%	-4%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+4%	-2%	+5%

Просечна нето зарада	План	56.940	67.978	84.256	101.972
	Реализација	56.675	64.927	83.789	-
	% одступања реализације од плана	-0%	-4%	-1%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+15%	+29%	+22%
Инвестиције	План	2.000	4.000	5.000	38.000
	Реализација	1.860	2.625	1.500	-
	% одступања реализације од плана	-7%	-34%	-70%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+41%	-43%	2.433%

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

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

	2021. година реализација	2022. година реализација	2023. година реализација (процена)	План 2024. година
EBITDA	0,06	0,04	0,05	0,05
ROA	0,42	0,09	0,09	0,12
ROE	0	0	0	0
Оперативни новчани ток	23.660	43.769	59.445	65.030
Дуг / капитал	0	0	0	0
Ликвидност	159	142,55	0,92	0,93
% зарада у пословним приходима	46,88	46,52	58,71	57,09

	Стање на дан 31.12.2021.	Стање на дан 31.12.2022.	Стање на дан 31.12.2023.	План на дан 31.12.2024.
Кредитно задужење без гаранције државе	217.500	172.500	127.500	82.500
Кредитно задужење са гаранцијом државе				
Укупно кредитно задужење	217.500	172.500	127.500	82.500

		2021. година	2022. година	2023. година	План 2024. година
Субвенције	План				34.000
	Пренето				
	Реализовано				
Остали приходи из буџета	План	246.809	318.014	444.684	434.190
	Пренето	220.651	242.951	415.424	
	Реализовано	220.651	242.951	415.424	
Укупно приходи из буџета	План	246.809	318.014	444.684	468.190
	Пренето	220.651	242.951	415.424	
	Реализовано	220.651	242.951	415.424	-

Процењена укупна имовина за 2023 је мања 3% у односу на планирану за 2023. годину.

Планирана укупна имовина за 2024. годину је на истом нивоу у односу на процену остварене имовине за 2023. годину.

Процењени пословни приходи у 2023. години су мањи за 18% у односу на планиране за 2023. годину и то највише из разлога одлива стамбених заједница.

Процењени пословни расходи у 2023. години су мањи за 18% у односу на планиране за 2023. годину као последица мањег утrophка материјала, горива и енергије, и мањих трошкова производних услуга, резервисања и нематеријалних трошкова.

Процењени остварени нето резултат за 2023. годину у односу на планирани за 2023. годину мањи је за 5%.

Процењени остварени нето резултат у 2023. години у односу на исти у 2022. години мањи је 20%, а све као последица поремећаја на тржишту услед глобалних дешавања.

Програмом пословања за 2024. годину планира се раст и пословних прихода и пословних расхода у односу на 2023. годину, а у складу са развојном политиком предузећа.

ЈКП „Стан“ Нови Сад ће пословну 2023. годину завршити са 195 запослених радника.

Процењена просечна нето зарада у 2023. години је незнатно мања у односу на планирану.

Нето зарада у 2024. години планира се у складу са растом минималне цене рада, растом зараде од 17,83% за запослене и повећањем основице за исплату регреса.

EBITDA је резултат пословања у који није урачунат трошак амортизације, трошак камате и порез на добит. Из табеле се види да је на нивоу из претходне године, као последица даљег продубљивање економске кризе започете затегнутим међународним политичко-економским односима, изазваних сукобом између Украјине и Руске Федерације, а што је даље директно проузроковало пораст цене енергената, а самим тим и поскупљења свих производа, који улазе у цену производа/услуге. Планом за 2024. годину планира се да остане на истом нивоу као и у 2023. години.

ROA као стопа приноса средстава је као последица набавке добара и услуга путем јавних набавки. Имајући у виду да је у 2023. години дошло до значајних поремећаја на тржишту добара и услуга, набавка истих уз фиксну цену и рокове испоруке формиране уговорима о јавној набавци, ЈКП „Стан“ Нови Сад се заштитио од негативних ефеката раста цена. Исти приступ наставиће се и у 2024. години.

ОПЕРАТИВНИ НОВЧАНИ ТОК процењен до краја 2023. године показује да је прилив из пословних активности изнад нивоа одлива из пословних активности. У 2024. години планира се праћење овог тренда.

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

Програмом пословања за 2024. годину Предузеће планира да и на крају 2024. године, иако планира добит, има губитак изнад висине капитала.

ЛИКВИДНОСТ је способност предузећа да краткорочно извршава, односно измирује своје обавезе према року доспећа. Ликвидност предузећа није доведена у питање у 2023. години, а исто се планира и у 2024. години.

ОДНОС ЗАРАДЕ И ПОСЛОВНИХ ПРИХОДА планиран у 2024. години је на нивоу претходне године.

ЈКП „Стан“ Нови Сад је кредитно задужен код АИК банка а.д. Београд у виду дугорочног кредита за ликвидност без гаранције државе у укупном износу од 270.000.000,00 динара на период од 7 година са грејс периодом од 12 месеци. Од новембра месеца 2020. године је почетак отплате анuitета.

4. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА

Финансијске пројекције ЈКП "Стан" Нови Сад почивају на следећим прорачунима, на месечном нивоу, на бази важећих цена:

1. Просечан број запослених: 204,
2. Зараде и накнаде запослених у бруто износу на месечном нивоу: 37.020.000,00 динара,
3. Добављачи за материјал и услуге: 9.400.000,00 динара на месечном нивоу,
4. ПДВ на месечном нивоу: 9.200.000,00 динара, и
5. Месечна обавеза по кредиту (главница и камата): 5.000.000,00 динара.

Прилог 5

4.1. Биланс стања, биланс успеха и извештај о токовима готовине - 2024. година

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2024. године

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	36.089	35.688	35.287	34.886
01	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	1.032	979	926	873
010	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	1.032	979	926	873
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	ІІ. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	34.974	34.626	34.278	33.930
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	16.135	16.085	16.035	15.985
023	2. Постројења и опрема	0011	17.639	17.341	17.043	16.745
024	3. Инвестиционе некретнине	0012				
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	1.200	1.200	1.200	1.200
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014				
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015				
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016				
03	ІІІ. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017				
04 и 05	ІV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА	0018	83	83	83	83

	(0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)					
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019	83	83	83	83
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020				
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021				
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022				
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023				
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024				
046	7. Дугорочна финансијска улагања (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	9.352	9.352	9.352	9.352
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)	0030	86.637	74.731	50.157	62.574
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	38.839	24.496	24.046	23.374
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	35.490	21.150	20.700	20.030
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033	3.336	3.336	3.336	3.336
13	3. Роба	0034				
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	13	10	10	8
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	44.398	45.835	21.311	34.700
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	44.398	45.835	21.311	34.700
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040				
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041				
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042				
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043				
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044	2.200	2.100	2.100	1.900
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	2.200	2.100	2.100	1.900
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046				
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047				
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	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	1.200	2.300	2.700	2.600
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058				
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	132.078	119.771	94.796	106.812
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	256.572	256.572	256.572	256.572
	ПАСИВА					
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412)	0401				
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	93.443	93.443	93.443	93.443
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403				
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404				
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405				
330 и потражни салдо рачуна 331,332, 333, 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	83.462	83.462	83.462	84.542
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	83.462	83.462	83.462	83.462
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410				1.080
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411				
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	386.739	377.739	374.739	369.739
350	1. Губитак ранијих година	0413	369.739	369.739	369.739	369.739
351	2. Губитак текуће године	0414	17.000	8.000	5.000	
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	119.351	119.351	119.351	74.351
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	36.851	36.851	36.851	36.851
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	20.000	20.000	20.000	20.000
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418	2.851	2.851	2.851	2.851
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419	14.000	14.000	14.000	14.000
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	82.500	82.500	82.500	37.500
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421				

411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422				
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423				
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424	82.500	82.500	82.500	37.500
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425				
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426				
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427				
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428				
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429				
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430				
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	222.561	201.254	173.279	224.215
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432	5.405	5.405	5.405	5.405
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	63.750	50.100	36.250	72.000
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	30.000	27.600	25.000	27.000
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437	33.750	22.500	11.250	45.000
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438				
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439				
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440				
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	14.700	15.000	15.200	24.900
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	96.653	91.749	84.224	72.020
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	96.623	91.728	84.204	72.000
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446				
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447				
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448	30	21	20	20
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	42.053	39.000	32.200	49.890
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	30.000	27.000	22.000	39.640
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	12.053	12.000	10.200	10.250
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452				
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453				
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454				
	Б. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА	0455	209.834	200.834	197.834	191.754

	(0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0					
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	132.078	119.771	94.796	106.812
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	256.572	256.572	256.572	256.572

Према Програму пословања за 2024. годину стална имовина износи 34.886.000,00 динара. С обзиром на чињеницу да су у претходном периоду били отежани услови пословања тенденција је да се потраживања од купаца наплате у валути, самим тим бржим обртом средстава доћи ће до побољшања и повећања продуктивности. Укупна планирана пословна имовина износи 106.812.000,00 динара.

Програмом пословања за 2024. годину предвиђа се сервисирање текућих обавеза према запосленима, добављачима, као и отплата главнице дуга према АИК банци а.д. Београд у износу од 45.000.000,00 динара закључно са 31.12.2024. године.

Прилог 5а.

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	194.556	389.059	583.588	778.117
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002				
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003				
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004				
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	179.556	355.059	549.588	743.117
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	179.556	355.059	549.588	743.117
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				1.000
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010				
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	15.000	34.000	34.000	34.000
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	197.331	387.181	567.859	764.037
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014				
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	26.975	58.950	80.925	112.900
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	109.631	218.781	328.759	444.237

520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	85.079	168.158	254.399	341.060
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	12.425	26.870	39.480	51.671
52, осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	12.127	23.753	34.880	51.506
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	2.475	4.950	7.425	9.900
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021				
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	37.500	75.000	112.500	150.000
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	12.000	12.000	12.000	12.000
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	8.750	17.500	26.250	35.000
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025		1.878	15.729	14.080
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026	2.775			
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	750	1.500	2.250	3.000
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028				
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	750	1.500	2.250	3.000
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030				
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031				
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	4.250	8.500	12.750	17.000
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033				
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	4.250	8.500	12.750	17.000
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035				
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036				
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037				
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038	3.500	7.000	10.500	14.000
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039				
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040				
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	1.250	2.500	3.750	5.000
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	1.000	2.000	3.000	4.000
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	196.556	393.059	589.588	786.117
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	202.581	397.681	583.609	785.037
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045			5.979	1.080
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046	6.025	4.622		

69-59	Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047				
59- 69	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1048				
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049			5.979	1.080
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050	6.052	4.622		
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК					
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051				
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052				
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053				
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054				
	Ѓ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055			5.979	1.080
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056	6.052	4.622		
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057				
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058				
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059				
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060				
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ					
	1. Основна зарада по акцији	1061				
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062				

Планирани укупни приходи за 2024. годину износе 786.117.000,00 динара који ће омогућити несметано пословање и реализацију постављених циљева. У структури укупних прихода пословни приходи учествују са 98,98% и износе 778.117.000,00 динара.

Програмом пословања за 2024. годину предвиђени су укупни расходи у износу од 785.037.000,00 динара. У структури укупних расхода пословни расходи учествују са 97,32% и износе 764.037.000,00 динара.

У првом кварталу 2024. године очекује се губитак у износу од 6.052.000,00 динара, као и у другом кварталу у износу од 4.622.000,00 динара. Губитак у првом кварталу, проузрокован је новогодишњим празницима, када се очекују смањене пословне активности, као и због смањене активности буџетских корисника, којима ће у току првог квартала бити усвојени финансијски планови. Пословни губитак очекује се и у другом кварталу пре свега због глобалних дешавања, скока нивоа цена, што директно утиче и на повећање пословних расхода.

Предузеће намерава да повећа обим пословања мерама супростављања нелојалној конкуренцији и побољшањем квалитета пружања својих услуга. Након спроведених активности према плану се очекује

добитак из пословања у трећем кварталу у износу од 5.979.000,00 динара, као и завршетак пословне године са оствареном добити од 1.080.000,00 динара.

Прилог 56

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

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		План 01.01- 31.03.2024.	План 01.01- 30.06.2024.	План 01.01- 30.09.2024.	План 01.01- 31.12.2024.
1	2	3	4	5	6
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ					
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	178.811	362.611	527.289	643.467
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	176.936	358.861	521.664	635.967
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003				
3. Примљене камате из пословних активности	3004	750	1.500	2.250	3.000
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	1.125	2.250	3.375	4.500
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	151.684	302.881	454.909	578.437
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	32.493	65.049	97.600	96.150
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008				
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	109.641	218.782	328.759	444.237
4. Плаћене камате у земљи	3010	4.250	8.500	12.750	17.000
5. Плаћене камате у иностранству	3011				
6. Порез на добитак	3012	50	50	50	50
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	4.500	9.000	13.500	18.000
8. Остали одливи из пословних активности	3014	750	1.500	2.250	3.000
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	27.127	59.730	72.380	65.030
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	0	0	0	0
1. Продаја акција и удела	3018				
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019				
3. Остали финансијски пласмани	3020				
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021				
5. Примљене дивиденде	3022				
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	16.250	36.500	37.500	39.000
1. Куповина акција и удела	3024				

2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	16.250	36.500	37.500	39.000
3. Остали финансијски пласмани	3026				
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027				
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028	16.250	36.500	37.500	39.000
V. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	15.000	34.000	34.000	34.000
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	15.000	34.000	34.000	34.000
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037	26.250	56.500	67.750	59.000
1. Откуп сопствених акција и удела	3038				
2. Дугорочни кредити у земљи	3039	11.250	22.500	33.750	45.000
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040				
4. Краткорочни кредити у земљи	3041				
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042				
6. Остале обавезе	3043	15.000	34.000	34.000	14.000
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	11.250	22.500	33.750	25.000
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	193.811	396.611	561.289	677.467
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	194.184	395.881	560.159	676.437
Б. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050		730	1.130	1.030
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	373			
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	1.570	1.570	1.570	1.570
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053				
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054				
Г. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	1.197	2.300	2.700	2.600

Планом кретања новчаних токова, који је заснован на наплати планираних прихода, предвиђено је одржавање финансијске стабилности у 2024. години. Приоритети у измиривању обавеза у 2024. години биће текуће обавезе према запосленима, пореској управи, добављачима који су у функцији реализације уговорених

послова. Програмом пословања за 2024. годину очекују се приливи од 677.467.000,00 динара док су одливи планом предвиђени у износу од 676.437.000,00 динара. Предвиђено је да стање готовине на крају 2024. године износи 2.600.000,00 динара.

4.2. Образложење структуре планираних прихода и расхода

Приходи – план 2024. година

Редни број	ПРИХОДИ	План 2024. година
1	УКУПНО ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	778.117.000
2	ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	3.000.000
3	ОСТАЛИ ПРИХОДИ	5.000.000
4	УКУПНИ ПРИХОДИ	786.117.000

Расходи – план 2024. година

Редни број	РАСХОДИ	План 2024. година
1	Трошкови материјала,горива и енергије	112.900.000
2	Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи	444.237.000
3	Трошкови производних услуга	150.000.000
4	Трошкови амортизације	9.900.000
5	Трошкови резервисања	12.000.000
6	Нематеријални трошкови	35.000.000
7	УКУПНО ПОСЛОВНИ РАСХОДИ	764.037.000
8	ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	17.000.000
9	ОСТАЛИ РАСХОДИ	4.000.000
10	УКУПНИ РАСХОДИ	785.037.000

Укупни приходи за 2024. годину планирани су у износу од 786.117.000,00 динара, што је за 3,90% више од планираних укупних прихода за 2023. годину који износе 756.620.000,00 динара. Планира се остварење прихода од одржавања зграда стамбених заједница на већем нивоу у односу на план за 2023. годину.

Укупни планирани расходи у 2024. години су у износу од 785.037.000,00 динара и за 3,91% су виши у односу на укупне планиране расходе за 2023. годину који износе 755.467.000,00 динара.

Највећи раст планиран је код трошкова зарада, накнада и осталих личних расхода, а као директан резултат повећања минималне цене рада од 1. јануара 2024. године.

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

Планирани нематеријални трошкови за 2024. годину су мањи за 17,20% у односу на планиране нематеријалне трошкове за 2023. годину.

Основна цена рада за коефицијент 1 у јануару 2024. године износиће просечно 47.154,00 динара са увећањем од 17,83%, у односу на просечну минималну зараду из 2023 године која износи 40.020,00 динара, и примењиваће се од јануарске зараде, односно од 01.01.2024. године. С тим у вези, планирана маса зарада је у складу повећањем зараде (Прилог 11). Програмом пословања одређена је маса средстава за исплату зарада на годишњем и месечном нивоу, за сваки месец појединачно, у складу са законом, смерницама Владе Републике Србије, колективним уговором и другим прописима који се односе на зараде.

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

Надзорни одбор Јавног комуналног предузећа за одржавање стамбених и пословних простора „Стан“ Нови Сад је, на основу Решења Градског већа Града Новог Сада о давању претходне сагласности број 352-3/2023-232-II од 26.09.2023. године, усвојио Ценовник услуга Јавног комуналног предузећа за одржавање стамбених и пословних простора „Стан“ Нови Сад, на основу којих предузеће обрачунава вредност изведених радова. Цене исказане у Ценовнику формиране су на основу важећих стандардних норми у грађевинарству при изради понуда и обрачуна радних налога, а у складу са начелима формирања цена комуналних услуга предвиђених Законом о комуналној делатности, односно дозвољености цене да покрије пословне расходе. Позиције које евентуално нису дефинисане Ценовником формирају се у служби за координацију и инжењеринг предузећа.

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

Ценовником су обухваћене следеће врсте радова:

1. Припремни радови и рушења,
2. Молерско – фарбарски радови,
3. Фасадерски радови и цеваста скела,
4. Земљани радови,
5. Зидарски радови,
6. Малтерисање,
7. Тесарски радови,
8. Бетонски радови,
9. Кровопокривачки радови – коси кровови,
10. Паркетарски радови,
11. Керамичарски радови,
12. Терацерски радови,
13. Виназерски радови,
14. Лимарски радови,

15. Браварски радови,
16. Столарски радови,
17. Равни кровови,
18. Бојлери,
19. Радови на инсталацији санитарије,
20. Водоинсталатерски радови,
21. Радови на инсталацији канализације,
22. Електро радови,
23. Радови на инсталацији централног грејања,
24. Радови на одржавању лифтова,
25. Радови на замени хидрофорских делова,
26. Радови на инсталацији водовода – пумпе,
27. Интерфони,
28. Механизација,
29. Хигијена.

ЈКП „СТАН“ Нови Сад за 2024. годину планира да пажљиво прати цене услуга на тржишту, и уколико се због кретања цена услуга на тржишту, покаже потреба за изменом истих изврши потребна прилагођавања, а све циљу уредног сервисирање обавеза, и несметаног обављање укупне пословне активности предузећа.

4.4. Приходи из буџета-динамика прихода

ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

у динарима

01.01-31.12.2023. године					
Приход	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано (процена)	Неуtroшено	Износ неуtroшених средстава из ранијих година (у односу на претходну)
	1	2	3	4 (2-3)	5
Субвенције					
Остали приходи из буџета*	444.684.200	415.424.400	415.424.400	0	0
УКУПНО	444.684.200	415.424.400	415.424.400	0	0

у динарима

План за период 01.01-31.12.2024. године				
	01.01 до 31.03	01.01 до 30.06	01.01 до 30.09	01.01 до 31.12
Субвенције	15.000.000	34.000.000	34.000.000	34.000.000
Остали приходи из буџета*	108.547.500	217.095.000	325.642.500	434.190.000
УКУПНО	123.547.500	251.095.000	359.642.500	468.190.000

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

4.5. Образложење намене коришћења средстава из буџета

Јавно комунално предузеће за одржавање стамбених и пословних простора „Стан“ Нови Сад планирало је средства из буџета Града Новог Сада за 2024. годину у износу од 434.190.000,00 динара. За обављање услуга одржавања јавног осветљења на територији Града Новог Сада, услуга декорације Града Новог Сада, услуга монтаже, демонтаже и складиштења свечане расвете на територији Града Новог Сада из Управе за комуналне послове планирана су средства у износу од 281.690.000,00 динара. Из Службе за заједничке послове Града Новог Сада планирана су средства у износу од 57.500.000,00 динара. Средства из Градске управе за имовину и имовинско правне послове по основу пружених услуга планирана су у износу од 80.000.000,00 динара. Из Градске управе за социјалну и деју заштиту планирана су средства у износу од 12.000.000,00 динара. У приходе из буџета се убрајају и приходи по основу пружених услуга Градској управи за образовање у износу од 2.400.000,00 динара и Градској управи за културу у износу од 600.000,00 динара. Јавно комунално предузеће за одржавање стамбених и пословних простора „Стан“ Нови Сад планирало је средства из буџета по основу субвенција у износу од 34.000.000,00 динара. За набавку хидрауличне радне платформе са корпом на камиону за Б категорију планиран је износ од 9.500.000,00 динара, за набавку теретних сервисних возила (Pick up – 3 комада) износ од 5.500.000,00 и за набавку камиона кипера са краном-хидраулична дизалица са прикључцима носивости 8000кг, са нисконосећом приколицом, планиран је износ од 19.000.000,00 динара. Средства по основу субвенција омогућиће несметано пружање услуга у оквиру делатности предузећа.

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

Прилог 7.

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

Р.бр.	Трошкови запослених	План 01.01- 31.12.2023.	Реализација (процена) 01.01- 31.12.2023.	План 01.01- 31.03.2024.	План 01.01- 30.06.2024.	План 01.01- 30.09.2024.	План 01.01- 31.12.2024.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	206.258.735	205.162.760	59.365.616	118.729.480	178.907.287	239.085.093
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	294.235.000	292.669.055	84.684.542	169.369.083	255.214.742	341.060.401
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	338.735.749	337.008.417	97.514.250	195.028.499	293.879.775	392.731.051
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	204	195	204	204	204	204
4.1.	- на неодређено време	182	175	180	182	188	189
4.2.	- на одређено време	22	20	24	22	16	15
5.	Накнаде по уговору о делу	1.000.000	165.000	300.000	600.000	900.000	1.100.000
6.	Број прималаца накнаде по уговору о делу*	5	2	5	5	5	5
7.	Накнаде по ауторским уговорима						
8.	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима*						
9.	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	7.074.750	1.000.000	3.750.000	7.500.000	11.250.000	15.000.000
10.	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*	6	3	20	20	20	20
11.	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора						
12.	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора*						
13.	Накнаде члановима скупштине						
14.	Број чланова скупштине*						
15.	Накнаде члановима надзорног одбора	1.406.250	1.406.232	351.558	703.116	1.054.674	1.406.232
16.	Број чланова надзорног одбора*	3	3	3	3	3	3

17	Накнаде члановима Комисије за ревизију						
18	Број чланова Комисије за ревизију*						
19	Превоз запослених на посао и са посла	9.200.000	6.950.000	2.600.000	5.200.000	7.800.000	10.500.000
20	Дневнице на службеном путу	150.000	10.000	37.500	75.000	112.500	150.000
21	Накнаде трошкова на службеном путу	150.000	10.000	37.500	75.000	112.500	150.000
22	Отпремнина за одлазак у пензију	1.000.000	1.000.000	1.500.000	2.500.000	3.000.000	3.000.000
23	Број прималаца отпремнине	2	4	3	5	6	6
24	Јубиларне награде	4.500.000	4.500.000				6.000.000
25	Број прималаца јубиларних награда	32	29				18
26	Смештај и исхрана на терену						
27	Помоћ радницима и породици радника	4.000.000	1.900.000	1.000.000	2.000.000	3.000.000	4.000.000
28	Стипендије						
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	9.700.000	8.000.000	2.425.000	4.850.000	7.275.000	9.700.000
30	Трошкови стручног усавршавања запослених	500.000	100.000	125.000	250.000	375.000	500.000

* број запослених/прималаца/чланова последњег дана извештајног периода

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

Према одредбама Посебног колективног уговора за јавна комунална и друга јавна предузећа Града Новог Сада („Службени лист Града Новог Сада“, број 10/22) основна зарада запосленог утврђује се као производ вредности радног часа, коефицијента посла и временаведеног на раду. Од 1. јануара 2024. године, на основу Одлуке Владе РС, доћи ће до повећања минималне зараде тј. минималне цене рада по радном часу са 230,00 на 271,00 динара (нето), која запосленима са ниским зарадама обезбеђује исплату просечне минималне зараде од 47.154,00 на бази утврђене вредности радног часа од 271,00 динара.

Основна цена рада за коефицијент 1 у јануару 2024. године износиће 47.154,00 динара са увећањем од 17,83%, у односу на минималну просечну зараду из 2023 године која износи 40.020,00 динара, и примењиваће се од јануарске зараде, односно од 01.01.2024. године.

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

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

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

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

Основна зарада запосленог утврђује се тако што се вредност радног часа из члана 52. став 5. Колективног уговора за Јавно комунално предузеће за одржавање стамбених и пословних простора „Стан“ Нови Сад помножи временомведеном на раду и коефицијентима сложености послова, одговорности, услова рада и стручне спреме, односно образовања који су услов за рад на одређеним пословима који се дефинишу овим уговором. Однос између најнижег и највишег коефицијента вредности послова за обрачуна зараде одређује се у најмањем распону од 1 до 3.

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

Планирана маса нето зарада за 2024. годину износи 239.085.093,00 динара, што је 15,92% већи износ у односу на план за 2023. годину. До повећања ће доћи услед раста минималне цене рада у 2024. години, планираног повећања од 17,83% за запослене чија је основна зарада изнад утврђеног минималца. У складу са истим планирана је маса бруто 1 зарада у износу од 341.060.401,00 динара и маса бруто 2 зарада у износу од 392.731.051,00 динара.

Накнаде по уговору о делу за 2024. годину планиране су у износу од 1.100.000,00 динара и веће су за 10% у односу на план за 2023. годину. Број прималаца ове накнаде у 2024. години планира се на истом нивоу као што је планирано и у 2023. години, односно на нивоу од 5 примаоца.

Накнаде по основу уговора о привременим и повременим пословима за 2024. годину су у износу од 15.000.000,00 динара. Планом за 2024. годину број прималаца ове накнаде већи је у односу на план за 2023. годину и износи 20 прималаца.

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

Јубиларне награде планиране су за 18 запослених. У ову сврху планирана су средства у износу од 6.000.000,00 динара и за 33,33% су већа у односу на план за 2023. годину.

Отпремнине за одлазак у пензију су планиране у складу са законским стицањем права за одлазак у старосну пензију и износе 3.000.000,00 динара за 6 запослених.

Накнаде члановима Надзорног одбора су планиране у складу са Закључком Скупштине Града Новог Сада број: 020-4/2013-24/a-I, од 21. јуна 2013. године, на нивоу од 1.406.232,00 динара за председника и два члана Надзорног одбора.

8. ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ

Планирају се финансијска улагања за набавку добара, радова и услуга за обављање делатности - текуће одржавање у износу од 306.110.000,00 динара и то за:

- Добра, у вредности од 151.800.000,00 динара, од чега 117.800.000,00 динара из сопствених средстава и 34.000.000,00 динара из буџета Града Новог Сада.
- Услуге, у вредности од 59.310.000,00 динара из сопствених средстава, и
- Радови, у вредности од 95.000.000,00 динара из сопствених средстава.

Овим улагањем би се обезбедила материјална средства за даљи развој.

Прилог 15.

ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА, УСЛУГА

у динарима без ПДВ-а

	ПОЗИЦИЈА	Реализација у 2023. години (процена)	План 01.01- 31.03.2024.	План 01.01- 30.06.2024.	План 01.01- 30.09.2024.	План 01.01- 31.12.2024.
	Добра-основна средства					
1.	ИТ опрема и алати	1.500.000	1.000.000	2.000.000	3.000.000	4.000.000
	Добра-Капиталне субвенције - Град Нови Сад	0				
1	Хидраулична радна платформа са корпом на камиону за Б категорију	0	9.500.000	9.500.000	9.500.000	9.500.000
2	Теретно сервисно возило Pick Up	0	5.500.000	5.500.000	5.500.000	5.500.000
3	Камион килер са краном - хидраулична дизалица са прикључцима носивости 8000кг,са нисконосећом приколицом	0	0	19.000.000	19.000.000	19.000.000
	Добра-материјал					
1	материјал за израду	71.263.000	22.500.000	50.000.000	67.500.000	95.000.000

2	остали материјал (канцеларијски)	900.000	250.000	500.000	750.000	1.000.000
3	трошкови горива	6.630.000	2.000.000	4.000.000	6.000.000	8.000.000
4	трошкови електричне енергије	2.400.000	625.000	1.250.000	1.875.000	2.500.000
5	резервни делови	160.000	200.000	400.000	600.000	800.000
6	ситан инвентар	98.000	500.000	1.000.000	1.500.000	2.000.000
7	новогодишњи пакетићи	900.000				900.000
8	хтз и лична заштитна опрема	900.000	900.000	1.800.000	2.700.000	3.600.000
Укупно добра:		84.751.000	42.975.000	94.950.000	117.925.000	151.800.000
Услуге						
1	трошкови интернета	500.000	125.000	250.000	375.000	500.000
2	трошкови фиксне телефоније	825.056	162.500	325.000	487.500	650.000
3	трошкови мобилне телефоније	865.000	400.000	600.000	800.000	1.000.000
4	трошкови ПТТ услуга и остале транспортне услуге	7.680.000	100.000	200.000	300.000	400.000
5	одржавање софтвера	2.780.000	1.000.000	2.000.000	3.000.000	4.000.000
6	одржавање возила	2.180.000	1.500.000	3.000.000	4.500.000	6.000.000
7	одржавање остале опреме	2.400.000	250.000	500.000	750.000	1.000.000
8	закуп дизалице и камиона	4.500.000	250.000	500.000	750.000	1.000.000
9	реклама и пропаганда	230.000	240.000	480.000	720.000	960.000
10	комуналне услуге	3.054.000	1.125.000	2.250.000	3.375.000	4.500.000
11	остали производни трошкови	1.000.000	400.000	800.000	1.200.000	1.600.000
12	ревизија финансијских извештаја	250.000	600.000	600.000	600.000	600.000
13	консултантске услуге	2.100.000	500.000	1.000.000	1.500.000	2.000.000
14	адвокатске услуге	1.700.000	500.000	1.000.000	1.500.000	2.000.000
15	стручно усавршавање и стручна литература	440.000	400.000	800.000	1.200.000	1.600.000
16	здравствене услуге		500.000	1.000.000	1.500.000	2.000.000
17	чишћење и депоновање смећа	270.000	225.000	450.000	675.000	900.000
18	сервисирање ПП апарата	4233.400	125.000	250.000	375.000	500.000
19	репрезентација	90.000	75.000	150.000	225.000	300.000
20	осигурање (средства у транспорту)	483.200	300.000	600.000	900.000	1.200.000
21	осигурање (имовина, лица, одговорност)	3.200.000	650.000	1.300.000	1.950.000	2.600.000
22	платни промет	730.000	250.000	500.000	750.000	1.000.000
23	чланарине	747.340	225.000	450.000	675.000	900.000
24	судске таксе	360.000	150.000	300.000	450.000	600.000
25	остале услуге	15.000.000	2.312.500	4.625.000	9.250.000	18.500.000
26	закуп пословног и магацинског простора	2.200.000	500.000	1.000.000	1.500.000	2.000.000
27	услуге транспорта и депоновања опасног отпада	720.000	250.000	500.000	750.000	1.000.000
Укупно услуге:		58.537.996	13.115.000	25.430.000	40.057.500	59.310.000
Радови						
1	Трошкови услуга на изради учинака (подизвођачи)	65.523.000	23.750.000	47.500.000	71.250.000	95.000.000
Укупно радови:		65.523.000	23.750.000	47.500.000	71.250.000	95.000.000
УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ + РАДОВИ:		208.811.996	79.840.000	167.880.000	229.232.500	306.110.000

9. ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

Прилог 16.

Редни број	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 2024. година				План 2025. година	План 2026. година
								План 01.01. 31.03.2024.	План 01.01. 30.06.2024.	План 01.01. 30.09.2024.	План 01.01. 31.12.2024.		
1	ИТ опрема и алати	2023	2024	5.500	1.500	Сопствена средства	4.000	1.000	2.000	3.000	4.000		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	4.000	1.000	2.000	3.000	4.000		
2	Хидраулична радна платформа са корпом на камиону за Б категорију	2024	2024	9.500		Сопствена средства							
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)	9.500	9.500	9.500	9.500	9.500		
						Остало							
						Укупно:	9.500	9.500	9.500	9.500	9.500		
3.	Теретно сервисно возило PICK UP	2024	2024	5.500		Сопствена средства							
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500		
						Остало							
						Укупно:	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500		
4.	Камион килер са краном - хидраулична дизалица са прикључцима носивости 8000кг, са нисконосећом приколицом	2024	2024	19.000		Сопствена средства							
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)	19.000		19.000	19.000	19.000		
						Остало							
						Укупно:	19.000		19.000	19.000	19.000		
Укупно инвестиције				39.500			38.000	16.000	36.000	37.000	38.000		

ЈКП „Стан“ у 2024. години планира укупна инвестициона улагања у висини од 38.000.000,00 динара. За набавку ИТ опреме и алата из сопствених средстава планирана су улагања у износу од 4.000.000,00 динара. Из буџета Града Новог Сада за 2024. годину планирана су средства за хидрауличну радну платформу са корпом на камиону за Б категорију, у износу од 9.500.000,00 динара, за теретна сервисна возила Pick Up, у износу од 5.500.000,00 динара, као и за камион кипер са краном - хидрауличну дизалицу са прикључцима носивости 8.000кг, са нисконосећом приколицом, у износу од 19.000.000,00 динара.