На основу члана 32. Закона о локалној самоуправи ("Службени гласник РС", бр. 129/2007 и 83/2014-др.закон, 101/2016-др.закон, 47/2018 и 111/2021) и члана 40.Статута општине Нова Варош ("Службени лист Општине Нова Варош" бр. 4/2019 и 4/2020), Скупштина општине Нова Варош, на седници одржаној 22.12.2022. године, донела је следећи

З А К Љ У Ч А К

ДАЈЕ СЕ САГЛАСНОСТ на Програм пословања ЈП "3.Септембар" Нова Варош, за 2023.годину.

СКУПШТИНА ОПШТИНЕ НОВА ВАРОШ
Број:06-129/9/2022-02 од 22.12.2022.године

ПРЕДСЕДНИК
Скупштине општине
Бранко Поповић

Јавно предузеће за комунал
делатности "3. Септембар"
Број: 1378/2022
Датум: 22.12.2022
НОВА ВАРОШ

На основу члана 68. Статута општине Нова Варош ("Службени лист општине Нова Варош", бр.4/2019 и 4/2020), разматрајући Програм пословања ЈП „3. Септембар“ Нова Варош за 2023. годину, Општинско веће на седници одржаној 09.12.2022.године, донело је следећи

З А К Љ У Ч А К

ДАЈЕ СЕ САГЛАСНОСТ на Програма пословања ЈП „3. Септембар“ Нова Варош за 2023. годину и исти се доставља Скупштини општине на разматрање и усвајање.

За известиоца по овој тачки дневног реда одређује се Сузана Шуљагић, в.д. директора.

ОПШТИНСКО ВЕЋЕ ОПШТИНЕ НОВА ВАРОШ
БРОЈ:06-128/8/2022-03 од 09.12.2022.године

ПРЕДСЕДНИК
Општинског већа
Радосав Васиљевић

ЈП“3.Септембар“
Број: 1296/2022
Датум : 05.12.2022. год.
Нова Варош

Надзорни одбор ЈП „3. Септембар“ Нова Варош на седници одржаној дана 05.12.2022.године донео је

О Д Л У К У

Усваја се Програм пословања ЈП“3.СЕПТЕМБАР“ Нова Варош за 2023.годину, како је дат у метеријалу који је саставни део ове одлуке.

Програм пословања ЈП“3.СЕПТЕМБАР“ Нова Варош за 2023.годину се доставља Оснивачу на разматрање и сагласност.

Председник надзорног одбора
Љубинко Трипковић

ЈП "3.септембар"

Јавно предузеће за комуналну делатност

Матични број : 07210426
Рег.број: 07407210426
ПИБ: 101977908
e-mail: info@jp3.septembar.rs
Web: www.jp3septembar.rs

ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА
ЈП“3.СЕПТЕМБАР“
НОВА ВАРОШ
ЗА 2023.ГОДИНУ

Председник Надзорног одбора
ЈП „3.Септембар“ Нова Варош
Љубинко Трипковић,дипл.ецц.

НОВА ВАРОШ
Децембар 2022.године

31320 Нова Варош
Ул. Карађорђева бр.114
ПАК 517262
Србија

Текући рачуни:
205-46128-26; 160-183356-95

тел/факс: +381 33 62 552
тел/факс: +381 33 62 586
3.septembar@gmail.com

САДРЖАЈ:

1.ОПШТИ ПОДАЦИ

1.1. Основни статусни подаци

1.2. Мисија и визија предузећа

1.3.Дугорочни и средњорочни план пословне стратегије

1.4.Организациона шема предузећа

1.5. Менаџмент предузећа и чланови Надзорног одбора

2.АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2022.ГОДИНИ

2.1.Процењени физички обим активности

2.2. Процена финансијских показатеља за 2022.годину

2.3.Спроведене активности за унапређење процеса пословања

2.4.Спроведене активности у области корпоративног управљања

3. ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2023.ГОДИНУ

3.1. Циљеви предузећа

3.2. Кључне активности за достизање циљева

3.3. Ризици у пословању

3.4.Активности које предузеће планира да спроведе у циљу унапређења корпоративног управљања

3.5. Планирани индикатори за 2023.годину

4. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА

4.1. План и пројекција прихода за 2022.год.и план прихода за 2023.годину

4.2. План и пројекција расхода за 2022.год. и план расхода за 2023.годину

5. РАСПОДЕЛА ПЛАНИРАНЕ ДОБИТИ

6.ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

6.1. Зараде

6.2. Динамика запошљавања

6.3. Планирана стуктура запослених

7.КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

8. ПЛАН НАБАВКИ

9. ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

9.1. Планиране а нерализиване инвестиције по годинама

10.СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

ПРИЛОГ – Обрасци у складу са Смерницама за израду годишњег програма пословања за 2023.годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2023-2025.године јавних предузећа и других облика органозовања који обављају делатност од општег интереса.

1.1.ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ

Пословно име: ЈП „3.СЕПТЕМБАР“
Седиште: Нова Варош, Карађорђева бр.114
Претежна делатност: Сакупљање, пречишћавање и дистрибуција воде
Матични број: 07210426
Порески идентификациони број (ПИБ): 101977908
ПДВ број Предузћа: 136394858
Сајт: www.jp3septembar.rs
Маил адреса: 3.septembar@gmail; info@jp3septembar.rs
Надлежно министарство: Министарство привреде

Пословање ЈП „3.Септембар“ Нова Варош је дефинисано ближе *Одлуком о организовању јавног предузећа за комуналне делатности „3.Септембар“ Нова Варош*,број 06-204/2000-01 од 10.03.2000.године, а његово пословање је усклађено са *Законом о јавним предузећима* (Сл.гл.РС бр.15/2016 и 88/19) и *Законом о комуналним делатностима* (Сл.гл.РС бр.88/11, 46/14, 104/2016, 95/18 и 88/19).

Основне делатности ЈП „3.Септембар“ Нова Варош су:

- Скупљање,пречишћавање и дистрибуција воде,
- Прикупљање и одвођење отпадних канализационих вода,
- Прикупљање и одвожење комуналног неопасног оптада.

Као и друге поверене комуналне делатности Одлуком о комуналним делатностима на територији општине Нова Варош број:06-115/10/2017-02 од 16.11.2017.године

1.2. МИСИЈА И ВИЗИЈА ПРЕДУЗЕЋА

МИСИЈА

- Јасна орјентација ка крајњем кориснику кроз пружање квалитетне услуге дистрибуције воде која ће задовољити квалитетом,квантитетом и здравственом исправношћу.
- Одвођење отпадних вода и управљање отпадом покушавајући да поштујемо све веће стандарде у заштити животне средине.
- Планиран и стабилан развој, уз сталну имплементацију иновативних идеја и уважавање еколошких принципа.

ВИЗИЈА

- Савремено, успешно предузеће и лидер у области водоснабдевања, одвођења и пречишћавања отпадних вода, проширењу обухвата одвоза отпада на подручју општине уз обавезу очувања животне средине и ширењу свести о заштити животне средине.

1.3. ДУГОРОЧНИ И СРЕДЊОРОЧНИ ПЛАН ПОСЛОВНЕ СТРАТЕГИЈЕ

Дугорочни план пословне стратегије и развоја ЈП „3.Септембар“ Нова Варош за период 2017-2027 године усвојен је на седници Надзорног одбора одржаној 02.03.2017.године,заводни број: 308/2017-3, на исти је сагласност дао оснивач, општина Нова Варош 30.03.2017. год. Број: 06-28/4/2017-02.

Средњорочни план пословне стратегије и развоја ЈП „3.Септембар“ Нова Варош за период 2017-2021. године усвојен је на седници Надзорног одбора одржаној 02.03.2017.године,заводни број: 308/2017-2, на исти је сагласност дао оснивач, општина Нова Варош 30.03.2017. год. Број: 06-28/3/2017-02, и исти је истекао, нови средњорочни план за наредних пет година треба да се изради.

1.4. ОРГАНИЗАЦИОНА ШЕМА ПРЕДУЗЕЋА

ЈП 3.Септембар“ је основано као јединствена пословна и економска целина. Предузеће послове из своје надлежности обавља у складу са *Законом о јавним предузећима* (Сл.гл.РС бр.15/2016 и 88/19) и *Законом о комуналним делатностима* (Сл.гл.РС бр. 88/11, 46/14, 104/2016, 95/18 и 88/19).

Сам посао се извршава кроз следеће секторе:

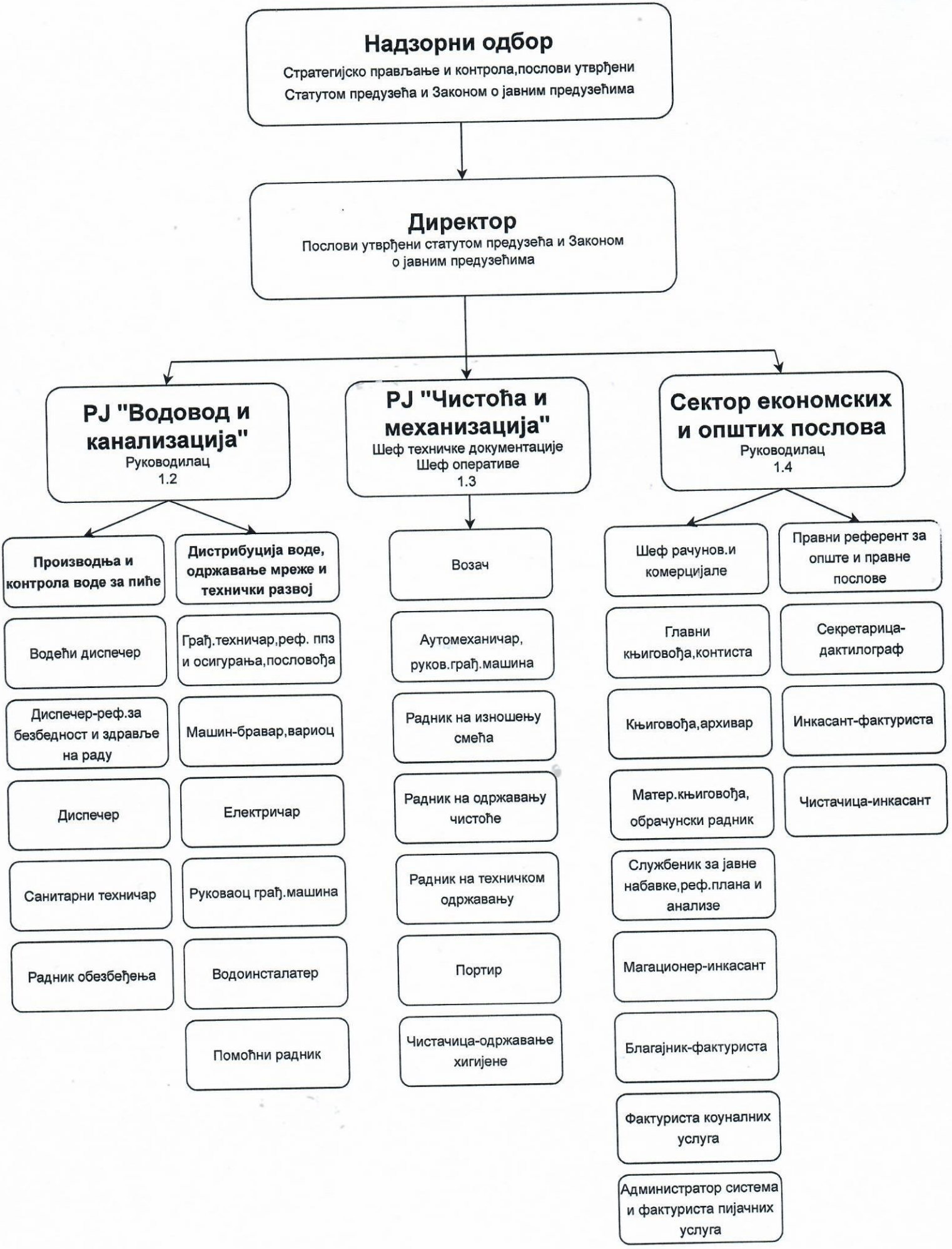
- РЈ "Водовод и канализација",
- РЈ "Чистоћа и Механизација",
- Сектор економских и општих послова.

Поред Макро шеме управљања у руковођења у прилогу достављамо и следеће табеле:

- Број запослених по секторима/организационим јединицама на дан 31.12.2022.год.
- Квалификациона структура зпослених
- Старосна стуктура
- Стуктура по полу и
- Структуру запослених по времену у радном односу.

1.5. МЕНАЏМЕНТ ПРЕДУЗЕЋА И ЧЛАНОВИ НАДЗОРНОГ ОДБОРА

Јавно предузеће је предузеће које обавља делатност од општег интереса, а које оснива Република Србија, аутономна покрајина или јединица локалне самоуправе. Предузеће се оснива и послује ради:


Надзорни одбор
Стратегијско прављање и контрола,послови утврђени Статутом предузећа и Законом о јавним предузећима
Директор
Послови утврђени статутом предузећа и Законом о јавним предузећима
РЈ "Водовод и канализација"
Руководилац
1.2
РЈ "Чистоћа и механизација"
Шеф техничке документације
Шеф оперативе
1.3
Сектор економских и општих послова
Руководилац
1.4
Производња и контрола воде за пиће
Дистрибуција воде, одржавање мреже и технички развој
Водећи диспечер
Диспечер-реф.за безбедност и здравље на раду
Диспечер
Санитарни техничар
Радник обезбеђења
Грађ.техничар,реф. ппз и осигурања,пословођа
Машин-бравар,вариоц
Електричар
Руковаоц грађ.машина
Водоинсталатер
Помоћни радник
Возач
Аутомеханичар, руков.грађ.машина
Радник на изношењу смећа
Радник на одржавању чистоће
Радник на техничком одржавању
Портир
Чистачица-одржавање хигијене
Шеф рачунов.и комерцијале
Главни књиговођа,контиста
Књиговођа,архивар
Матер.књиговођа, обрачунски радник
Службеник за јавне набавке,реф.плана и анализе
Магационер-инкасант
Благајник-фактуриста
Фактуриста коуналних услуга
Администратор система и фактуриста пијачних услуга
Правни референт за опште и правне послове
Секретарица-дактилограф
Инкасант-фактуриста
Чистачица-инкасант

1. Обезбеђења трајног обављања делатности од општег интереса и редовног задовољења потреба корисника услуга,
2. Развоја и унапређења обављања делатности од општег интереса,
3. Обезбеђивања техничко-техолошког и економског јединства система и усклађености његовог развоја,
4. Стицања добити и остаривања другог законом утврђеног интереса.

Надзор над пословањем, обавља Надзорни одбор преузећа, где су два члана, представници оснивача и један члан као представник запослених, и то:

- Љубинко Трипковић, дипл.ецц.– Председник Надзорног одбора, именован од стране Скупштине општине Нова Варош, Решењем број: **06-72/19/2020** од 26.11.2020.године.

- Рајко Чоловић, дипл.инг.електротехнике. – члан, именован од стране Скупштине општине Нова Варош, Решењем број **06-72/19/2020** од 26.11.2020.године.

- Зоран Миросављевић дипл.пољ.инг. - члана Надзорног одбора испред запослених, именован од стране Скупштине општине Нова Варош, Решењем број: **06-72/19/2020** од 26.11.2020.године.

- Вршилац дужности директора Предузећа – Сузана Шуљагић, дипл.економиста, именована од стране Скупштине општине Нова Варош, Решењем број: **06-186/18/2021** од 23.12.2021.год. на период од годину дана.

- Руководилац радне јединице „Водовод и канализација“ Љубиша Недовић, дипл.маш.инг.

- Руководилац радне јединице „Чистоћа и механизација“ Зоран Миросављевић, дип.пољ.инг.

- Шеф рачуноводства и службе наплате Драган Курћубић, економски техничар.

2.АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2022.ГОДИНИ

2.1. ПРОЦЕЊЕНИ ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ

ЈП „3.Септембар“ као једино предузеће у области водоснабдевања и одвођења отпадних вода, одвођења неопасног отпада на територији општине Нова Варош има монополски положај, али је пословање предузећа у великој мери условљено одлукама Оснивача и мерама Владе Републике Србије, што представља и оквир за креирање пословне политике предузећа.

Ресурси на које предузећа може да рачуна у наредним годинама су:

- Људски ресурси,
- Информационо-комуникационе технологије,
- Инфрастуктура.

За функционисање комплетног система задужено је у току 2022. године, 62 запослена који су организовани за функционисање следећих целина:

- Водоводни и канализациони систем,
- Прикупљање и одвоз неопасног оптада,
- Прикупљање, одвајање, складиштење рециклабирног отпада,
- Финансијски, општи, правни и послови набавки.

Целокупно пословање се одвија у сврху пружања најквалитетнијих услуга крајњем кориснику, које су у потпуности компатибилне њиховим потребама. Јавно предузеће је сервис свих грађана, па се кроз константан развој може очекивати уређенији и бољи живот у локалној заједници.

У свом пословању предузеће користи систем за обрачун и наплату комуналних услуга програм Наплата, предузећа Омнидата из Шапца. У овом систему су повезани са сервером шест радних станица на којима се управља кампањама очитавања, евиденција потрошње воде, фактурисање евидентиране потрошње, врши обраун на основу просечне потрошње, обрачун и расподела потрошње воде код потрошача који имају регистровану потрошњу на заједничком бројилу. Кроз овај програм се прати и застарелост потраживања, врши формирање тужбених захтева, све врсте финансијских промена везаних за фактурисање комуналних услуга.

Поред овог програма за све финансијско-књиговодствене евиденције користимо књиговодствени програм Софтек где је на сервер повезано 7 радних станица. Сви рачунари су умрежени и користимо оптички интернет провајдера Телеком Србија, уз уговорену обавезу. Сви релевантни подаци се бекапују и чувају на екстерним уређајима за архивирање база подтака.

Између филтерских постројења комуникација се врши преко SCADA програма преко кога се прате сви релевантни параметри око количине воде, нивоу у резервоарима, отворености филтера, мутноћи воде.

ЈП „3.Септембар“ Нова Варош да би квалитетно испунило поверене послове производње и испоруке воде и одвођења отпадних вода на коришћењу има следећу комуналну инфраструктуру:

1. **Изворишта**: Лакомица, Гачево врело, Црно врело,Шапоњића врело.
2. **Филтерска постројења**: Центар, Шапоњића врело.
3. **Резервоари:** Мукића Јама, Брежђа, Вионик 1 и 2, Шопот, Махала, Милановац, Вођњак, Панорама, Бабића Брдо, Центар.
4. **Резервоар и постројење:** МЗ Бурађа - извориште Перишта, МЗ Горња Бистрица - извориште Чесме – два резервоара и постројење, МЗ Амзићи са извориштем Друловића чесме - три резервоара и два постројења.
5. **Водовод у Акмачићима:** изворишта Бјеланац, Станићи, Крш Дрмановићи, Вилови, Тољићи, Тирово врело, Кандина вода.
6. **Црпне станице отпадних вода:** Петловац- Браношевац, Златар код виле „Јелене“, Златар 1 и 2
7. **Постројење за пречишћавање отпадних вода:** Центар.

8. Део реконструисаног **водовода у Драглици,** извориште Врело, али без одрађене разводне мреже и потрошача, каптаже која мора да се реконструише, што треба да буде урађено у некој будућој фази, у зависности од приоритета оснивача.
9. Од јула текуће године Прузеће је преузело и водовод на Тикви, извориште **Забој**.

Дужина главног довода 19 км, дужина разводне мреже 64 км. Дужина канализационе мреже 25 км, дужина колектора 2 км, и ово су подаци који се односе искључиво на градско подручје, без сеоских водовода. Водоводна мрежа у селима је знатно дужа, разуђенија, и тек ће се у будућем периоду радити сукцесивно на реконструкцији исте, како би се створили услови за стабилну и континуирану испоруку воде за пиће.

У табели бр.1 је приказан возни парк Предузећа, којим обављамо поверене послове благовремено и квалитетно, овде пре свега мислимо на прикупљање и одвожење отпада из града и села, до депоније која је удаљена 18 км од Нове Вароши, затим летње и зимско одржавање града по Уговору са оснивачем и по расписаним тендерима, насипање путева, уређење депоније грађевинског шута.

<u>Табела број 1</u> – Преглед старосне структуре и стања возног парка

Редни број	*Врста возила*	*Број возила*	*Просечна старост*	*Марка возила (ком)*
1	**2**	**3**	**4**	**5**
1	Аутосмећар	3	10	Mercedes(1) ,Iveko(2)
3	Аутоцистерна	1	35	Fap
4	Каналџет	1		Iveco
5	Теретно возило	5	11	Fap(2), Fiat(1),Iveco-eurokargo(1),Iveco-putar(1)
6	Утоваривач	2	11	JCB(1),Catepillar 434 f2
7	Багер	1	21	JCB (1) MINI
8	Виљушкар	1	7	LINDE 2т носивости
9	Путничко возило	2	6	DACIA SANDERO(1),DACIA DUSTER(1)
	У К У П Н О:	**16**		

У току 2022.године Предузће је успело да значајно модернизује и опреми возни парк, након дужег низа година. Најпре смо из сопствених и кредитних средстава пословне банке, набавили камион **Iveco-eurokargo** са инсталацијом за снежни плуг и вучени посипач соли. Камион који се до сада користио је у потпуности израубован, након 20 година константног коришћења, и набавка новог камиона за зимску службу је била неминовност. Било је потешкоћа око рока испоруке, због проблема које је најпре изазвала пандемија вируса Covid 19, а након тога проблема које је изазвао рат у Украјини, но на срећу камион је

спреман за зимску сезону 2022/2023 која код нас креће од 15.11. и најчешће траје до 15.априла следеће године.

Оснивач, општина Нова Варош нам је набавила **DACIA DUSTER и Iveco-putar** за потребе радне јединице водовод и канализација, како бисмо лакше вршили транспорт радника и потребног материјала на дислоциране сеоске водоводе и изворишта која користимо за водоснабдевање Нове Вароши. Овом набавком је организација посла на водоводу и канализацији значајно олакшана, јер се сада брже и безбедније радници и потребан материјал транспортују на место отклањања квара или извођења инвестиционих радова, као и до дислоцирних изворишта, црпних станица и резервоара.

Још једно важно возило којим смо обогатили наш возни парк, јесте специјално возило тзв.**BOMA** која служи за одржавање канализационе мреже, пробијање зачепљења, извлачења фекалног садржаја и испирања канализационе мреже. Возило је набављено зајдничким финансирањем Министарства за недовољно развијена подручја и општине Нова Варош. Са овим возилом можемо ефикасније одржавати канализациону мрежу и уговарати са корисницима септичких јама пражњење и одржавање исих, којих није мали број, поготово у туристичкој зони Златара и специјалном резервату природе Увац, који припада територији општине Нова Варош.

Поред наведене механизације Предузеће је од колега из ЈП „Градска чистоћа“ из Београда добило на коришћење следећа возила која су нам од изузетне помоћи, првенствено у прикупљању оптада, а затим и за превоз потребног материјала за обављање поверених послова.

Редни број	Возило	Марка и година производње
1.	Специјално возило- цистерна за воду	FAP 1414 , 1987
2.	Трактор	ISEKI TM 3215 H, 2010
3.	Радна машина за чишћење и усисавање	GREEN MACHINE GM2HS, 2016
4.	Камион са раоником и посипачем соли	FAP 2021/38 B, 2000
5.	Камион подизач	FAP 2021 RBK/38 4*2, 2007
6.	Возило за одвоз комуналног отпада	MERCEDES BENZ FAUN, 2002

Са горе наведеном механизацијом РЈ Чистоћа и механизација обавља следеће послове:

Одржавање јавне хигјене: Обављање ове делатности вршимо по уговору који склапамо са оснивачем, преко „Одељења за инвестиције и јавне набавке ", и немамо већих проблема код вршења исте. Наставићемо са чишћењем по динамици која је била и у претходној години , јер ту није било већих примедби, изузев прања улица које не можемо да вршимо редовно у летњим месецима због недостатка воде, посебно у току августа месеца.

Прикупљање отпада из града: Комунални отпад из града прикупљамо са постојећим возним парком, квалитетно и редовно.Наставићемо и у следећем периоду да одржимо квалитет ове врсте посла.У циљу унапређења услуге прикупљања отпада, заменићемо десетак контејнера од 1,1 м3 који су израубовани и поставићемо нове. Поставићемо већи број буради и контејнера (10-15) за пепео, јер због несавесних

грађана који убацују врућ пепео у посуде за смеће, већи број истих је нагорео и није више за употребу. Са замењених контејнера ћемо поскидати исправне точкове и ставити их на оне контејнере на којима недостају исти, како би олакшали пражњење контејенера. У сарадњи са комуналном инспекцијом апеловаћемо на кориснике услуга да не одлажу некомунални отпад поред контејнера, већ ћемо направити програм прикупљања некомуналног отпада и обавестити грађане о томе, и на тај начин спречити стварање депонија око посуда за смеће.

Прикупљање отпада из сеоских средина: Одвоз смећа из сеоских средина вршимо два пута седмично у периоду мај-септембар, и једном недељно у периоду јануар-април и октобар-децембар. У пракси се показало да одвожење смећа једном недељно није довољно, јер се почињу стварати депоније око контејнера, па ћемо пробати да договоримо са Оснивачем, да се одвоз смећа у току целе године обавља два пута недељно, изузев зимског периода када је већи снег и када су веома ниске температуре, јер тада и смећа има у мањим количинама. Ово је неопходно јер смо са редовним пражњењем и одвозом смећа из сеоских средина , за најмање 80% спречили стварање дивљих депонија у срединама где вршимо одвоз. Проширићемо обухват прикупљања смећа на месне заједнице Јасеново и Бела река, постављањем контејнера на том подручју, уз договорену динамику са Оснивачем. Поставићемо још 10 контејнера на најфрекфентнијим локацијама (Акмачићи, Дрмановићи, Вранеша, Рутоши, Бистрица) и поставити нове точкове на контејнериме где недостају исти,уз наду да исти неће бити скинути са контејенра, јер све наше досадашње молбе да точови остану где им је место, нису имале ефекта посебно у сеоским срединама.

Чишћење и одржавање путева у зимском периоду: Куповином новог камиона за чишћење градских улица, знатно ћемо унапредити квалитет услуга. За одржавање улица и путева у зимском периоду ћемо користити следећу механизацију.

- Камион Ивеко-еурокарго са раоником и посипачем соли,
- Камион Фап 2635 са раоником и посипачем соли,
- Ровокопач ЈЦБ,
- Ровокопач Катепилар.

Као и прошле године потписали смо уговоре за :

- Чишћење снега са коловоза на улицама у Новој Вароши,
- Чишћење општинског пута Нова Варош- Божетићи-Штитково,
- Чишћење општинског пута Аниште – Липа – Акмачићи.

Радови на градском гробљу на Коцељ: Наставићемо са изградњом нових платоа са гробницама на пролеће. Како смо у текућој години одрадили велики део посла, имамо тренутно 15 слободних дводоелних гробних места и 4 једноделна , са одрађеним стазама, и пошто зима није период када могу да се одрађују послови на изради нових гробних места, то од пролећа планирамо да радимо нове платое, да завршимо стазе између платоа као и да озеленимо шкарпе између платоа.

Балирање рециклабирног отпада: Неколико последњих година, није вршено сакупљање и балирање рециклабирног отпада, јер на месту рециклажног центра паркирамо камионе а халу користимо као радионицу за поправку камиона и друге опреме. Имајући у виду да се пуштање у рад трансфер станице на регионалној депонији "Бањица " очекује следеће године, рециклажни центар се мора поново активирати, јер на трансфер станици осим кућног смећа не сме се налазити рециклабирни отпад. То ће захтевати одређене промене у систему прикупљања отпада као и пријем нових радника.

На жалост, сведоци смо већ неколико година уназад, климатских промена које су и код нас изазавале, могли бисмо рећи неуобичајене временске услове у односу на раније године, па све чешће имамо веома дуге сушне периоде, после дугих зима и непредвидивих количина снега. Тај сушни период се јавља већ од маја и траје до октобра или дуже, што се све негативно одражава на количину воде којом располажемо. Изворишта која користимо у водонсабдевању су сва подземна и зависе искључиво од количине падавина. Све ово утиче на то да смо и ове године морали да вршимо рестрикције првенствено у селима, док је у граду ситуација била на ивици истих.

Недостајуће количине воде смо колико систем дозвољава допумпавали са система Црно Врело-Шапоњића врело, али то свакао није довољно, и у блиској будућности оснивач мора одвојити значајна средства за пројектовање и реконструкцију водоводног система у Новој Вароши, јер је исти у великом делу, стар преко 40 и више година. У тако дотрајалом водоводном систему и губици воде су значајни и све ово би требало да буде довољан мотив да се реконструкција разматра као неминовност.

Оно што је ургентно и о чему је оснивач упознат, јесте наставак реконструкције треће висинске зоне од Мушине чесме улицом Поточило, од спортске хале до нове школе и код четрврте висинске зоне реконструкција водоводне мреже на Браношевцу, где се евидентирају нејвећи губици у мрежи.

Водовод у Акмачићима и Бурађи је већ квалификован за реконструкцију, у току је израда пројектне документације за извођење неопходних радова, као и насатавак радова на реконструкцији изворишта Чесме у Горњој Бистрици .

Пројектна докумнетација за неопходне радове у Горњој Бистрици се ради, како би се дошло до грађевинске дозволе, која је основ за прикључак електричне енергије која је неопходна за рад пумпи. Неопходна је реконструкција каптаже, израда новог цевовода и изградња црпне станице преко које би се вода допремила у резервоар и омогућила потрошачима на вишим котама да добију сигурно и стабилно снабдевање водом.Све су ово биле отежавајуће околности које су онемогућиле планиране активниости на реализуацији овог пројекта у току текуће године.

Следи преглед натуралних показатеља о физичком обиму услуга, које су се извршиле у текућој 2022. години, по појединим делатностима,као и финасијски приказ услуга које је Предузеће остварило, са планом активности за наредну 2023.годину, како у смислу планираних мерљивих количина услуга, тако и финансијских ефеката од истих.

Сви приходи су планирани на основу важеће одлуке о ценама на коју је сагласност дао оснивач – општина Нова Варош, одлуком о ценама основних и осталих комуналних услуга на територији општине Нова Варош од **16.06.2022.године, број: 06-63/12/2022-02.**

Табела бр.2 - 2 – Остварени физички обим активности за 2022.годину

Ред. број	Назив производне услуге	Једини. мере	План 2022.год.	Процена 2022. године	% реализац.
1	2	3	4	5	6
1.	Правна лица – испорука воде.	$м^3$	93.000	89.085	95,79
2.	Правана лица – одвођ.отпадних вода	$м^3$	86.500	79.630	92,05
3.	Правна лица – нак.за одр.вод.прик.	Пау./ком.	3.780	3.766	99,62
4.	Правна лица – изношење оптада	$м^2$	670.000	645.000	96,26
5.	Физичка лица у становима - вод.и канализ.	$м^3$	115.000	88.800	77,21
6.	Физ.лица у становима - нак.за одр.вод.прик	Пау./ком.	12.120	12.126	100,04
7.	Физичка лица у становима изшош.отпада	$м^2$	660.000	657.360	99,60
8.	Физлица лица у кућама вод.и кана.	$м^3$	280.000	261.840	93,51
9.	Физ. лица у кућ. нак. за одр.вод. прик	Пау./ком.	30.620	28.646	93,55
10.	Физ.лица у кућама изношење оптада	$м^2$	2.450.000	2.474.720	101,00
11.	Села – испорука воде (Бурађа)	$м^3$	3.500	1.850	52,85
12.	Села – нак.за одрж.вод.прикљ.(Бурађа)	Пау./ком.	800	798	99,75
13.	Санитарно-хигјенска вода - Акмачићи	$м^3$	/	46.700	/
14.	Накн.за мерно место - Акмачићи	Пау./ком.	/	2.690	/
15.	Села- изношење отпада физ.лица	Тура	90	68	75,55
16.	Пијац –закуп тезги	комад	40	35	87,50
17.	Пијац – пијачна такса	комад	40	35	87,50
18.	Гробна места	комад	18	19	105,55

НАПОМЕНА: Накнада за одржавање водоводног прикључка код физичких лица укључује потрошњу воде са накнадом за канализацију од 5 (пет) $м^3$ месечно. За водовод у Акмачићима врши се испорука санитарно-хигјенске воде, док се не буде извршила сукцесивно реконструкција дела по дела истог, како би се створили услови за испоруку воде за пиће у складу са законским оквирима. С обзиром на то да је водовод у Акмачићима преузет на управљање од стране Предузећа од јула текуће године, то исти није био планиран. Накнада за одржавање мерног места за водовод у Акмачићима се наплаћује 200,00 дин.без ПДВ-а и не укључује било какву потрошњу воде.

Извештај о остваривању програма пословања за 2022.годину – процена извршења, садржи показатеље извршења утврђених циљева и задатака у апслоутним износима и количинама. Процена извршења програма за 2022.год. је урађена на основу показатеља пословања јануар-октобар 2022.год. и проценом извршења до краја године те сматрамо да се може узети за прилично поуздану.

Анализирајући релаизацију у односу на план, можемо констатовати да су све пословне активности врло добро испланиране, што се може видети кроз проценат реализације који је углавном око или изнад 95 %, што је с обзиром на планиране количине одлично.
Најлошија релизација је код испоруке воде у селу Бурађи, јер је та потрошња због другачије цене одвојено приказана.Наиме тај водовод је предат предузећу на управљање без икакве реконструкције и

уложених средстава, мрежа је разуђена, са доста кварова, нецентрализоване шахте, нелегални прикључци и овог лета хронични недостатак воде, те су то све разлози за озбиљну реконструкцију у наступајућој години, што је са оснивачем и начелно договорено.
Већ након маја кренули су озбиљни проблеми са недостајућом количином воде, који су у летњим месецима кулминирали. Радили смо све што је у нашој моћи да количину воде коју имамо на располагању поделимо тако да сви потрошачи имају бар приближне количине за употребу, што није ни мало једноставно, у ситуацији када имате тако дугу нереконструисану мрежу, недовољан доток воде, честе кварове, и то увек резултира незадовољством корисника, а наше деловање је прилично ограничено у таквим оклоностима.
Када је у питању одвоз тура отпада из села, исти није релизован у пуном обиму, јер на жалост због ограничења која нам диктира возни парк и удаљеност депоније, нисмо успели да успоставимо прикупљање оптада у свим сеоским срединама.

2.2 Процена финансијских показатеља за 2022.годину

Након процене физичког обима производње у 2022.години, следи пројекција финансијских прихода који су релизовани за првих десет месеци 2022.године и пројекцијама физичких обима производње за преостала два месеца од тако планираних количина испоручених услуга, производње и испоруке воде, одвођења отападних вода, прикупљања и одлагања отпада.

Табела бр.3 – Остварени финансијски обим активности за 2022.годину

Ред. број	Назив производне услуге	Јединица мере	План 2022.год.	Процена 2022. године
1	2	3	4	5
1.	Правна лица – испорука воде.	Динар	7.445.000	7.453.000
2.	Правана лица – одвођ.отпадних вода	Динар	1.730.000	1.656.000
3.	Правна лица – нак.за одр.вод.прик.	Динар	1.140.000	1.514.000
4.	Правна лица – изношење оптада	Динар	6.060.000	7.250.000
5.	Физ. лица у становима - вод.и канализ.	Динар	3.900.000	3.250.000
6.	Физ.лица у КС нак.за одр.вод.прик	Динар	4.430.000	4.591.000
7.	Физичка лица у становима изнош.отпада	Динар	3.370.000	3.693.000
8.	Физичка лица у кућама вод.и канализа.	Динар	11.870.000	11.233.000
9.	Физ. лица у кућ. нак. за одр.вод. прик	Динар	11.210.000	10.970.000
10.	Физ.лица у кућама изношење оптада	Динар	12.500.000	13.930.000
11.	Села – испорука воде (Бурађа)	Динар	105.000	81.000
12.	Села – нак.за одрж.вод.прикљу.(Бурађа)	Динар	292.000	275.000
13.	Санитарно-хигјенска вода (Акмачићи)	Дина	/	1.690.000
14.	Накн.за мерно место (Акмачићи)	Динар	/	538.000
15.	Села- изношење отпада физ.лица	Динар	2.700.000	2.244.000
16.	Пијац –резервација тезги	Динар	1.100.000	1.050.000
17.	Пијац – пијачна такса	Динар	350.000	300.000
18.	Гробна места	Динар	1.200.000	1.370.000

У претходним табелама смо видели да су физички обими услуга које пружа предузеће, врло добро пројектовани. Разлике у остврењу финсијског плана налазе се у примени нових цена коминалних и осталих услуга које пружа предузеће и њиховој примени од јулског обрачуна , након добијања сагласности од оснивача. Обзиром да су добијене различите цене за испоруку воде за пиће, а која је била пројектована у делу испоруке воде за физичка лица у кућама, отуда и разлика у реализацији на овој позицији и отварање нових ставки које се односе на санитарно-хигјенску воду и накнаду за мерно место за водовод у Акмачићима.

У Табели бр.4 је приказан план физичких услуга у 2023.години и паралелно са тим и финансијски ефекат од тако планираних количина за наступајућу годину.

Табела бр.4- План физичког обима услуга и финансијски план услуга за 2023.год.

Ред. број	Назив производне услуге	Једини. мере	Физички план услуга у 2023.год.	Једин. мере	Финансијски план услуга у 2023.год.
1.	Правна лица – испорука воде.	$м^3$	100.000	Дин.	9.780.000
2.	Правана лица – одвођ.отпадних вода	$м^3$	91.000	Дин.	2.220.000
3.	Правна лица – нак.за одр.вод.прик.	Пау./ком.	3.790	Дин.	2.090.000
4.	Правна лица – изношење оптада	$м^2$	675.000	Дин.	9.350.000
5.	Физ. лица у становима вод.и канализ.	$м^3$	95.000	Дин.	4.270.000
6.	Физ.лица у становима нак.за одр.вод.прик	Пау./ком.	12.130	Дин.	5.400.000
7.	Физ. лица у становима изношење отпада	$м^2$	660.000	Дин.	4.500.000
8.	Физ.лица лица у кућама вода и канализац.	$м^3$	280.000	Дин.	15.200.000
9.	Физ. лица у кућама нак. за одр.вод. прик	Пау./ком.	29.000	Дин.	12.940.000
10.	Физ.лица у кућама изношење оптада	$м^2$	2.550.000	Дин.	17.400.000
11.	Села – испорука воде (Бурађа)	$м^3$	2.500	Дин.	120.000
12.	Села – нак.за одрж.вод.прикључка	Пау./ком.	800	Дин.	280.000
13.	Санитарно-хигјенска вода (Акмачићи)	$м^3$	75.000	Дин.	3.000.000
14.	Накн.за мерно место (Акмачићи)	Пау./ком.	5.400	Дин.	1.080.000
15.	Села- изношење отпада физ.лица	Тура	80	Дин.	2.760.000
16.	Пијац – закуп тезги	комад	35	Дин.	1.200.000
17.	Пијац – пијачна такса	комад	35	Дин.	400.000
18.	Гробна места	комад	20	Дин.	1.900.000

Пројекција прихода за 2023.годину је рађена на основу важећих цена комуналних услуга, и од друге половине године укалкулисано повећање цена од 10% , с обзиром на енормо поскупљење свих улазних импута који чине калкулативне цене наших услуга (електрична енергија, гориво, материјал...). Ово је само план, а каква ће бити реализација и у ком проценту, и да ли ће је бити, остаје да видимо, с обзиром на кретања улазних импута који чине клакулативне цене наших услуга. Сада знамо да ће већ од јануара 2023.године електрична енергија поскупети још 10 %, а 90 % рачуна за утрошену електричну енергију се односи на утрошену електричну енергију за рад пумпи и постројења за испоруку воде и одвођење отпадних вода.

Екпанзија градње у туристичкој зони Златара утиче на повећање броја корисника комуналних услуга, изградњом дела канализационе мреже на Батровцу повећава се број корисника канализационе мреже, и све смо то покушали да уклопимо у план за 2023. годину, како физички, тако и финансијски. Овај заначајан пројекат око повећања канализационе мреже у дужини од 3 км је већ требало да буде финиширан, али искрсли су проблеми са изабраним извођачем радова, па су реална очекивања да ће радови бити завршени у наступајућој години. У складу са истим палнирали смо повећање броја корисника канализационе мреже, али са друге стране и повећање трошкова за одржавање канализационе мреже и потрошње, првенствено електричне енергије за рад пумпи за препумпавање отпадних вода

Некадашњи објекат РХ Центар Златар је добио новог власника, очекује се реконструкција истог и пуштање у рад, али када ће то бити и ком обиму, за сада немамао податке, те из тог разлога нисмо ни планирали неке веће количине за испоруку воде привреди. Поред овог објекта, очекујемо пуштање у рад још неколико угоститељских објеката на Златару, који су или у фази градње или завршној фази пред пуштање у рад, а сви су добили услове за прикључење на водоводну и канализациону мрежу, где је за то било услова.

Према Закону о комуналној делатнисти, једино локлана самоуправа може да врши испоруку воде за пиће на целој територији општине. Локални водоводи којима су до сада руководиле месне заједнице су по Закону власништво локалне самоправе, а да би јавно предузеће преузело те водоводе потребно је да се испуне законом прописани технички услови. Општина треба да обезбеди финансијска средства како би се ти системи довели у фазу нормалног функционисања. Потребно је да се санирају изворишта, уреди дистрибутивни систем (цевоводи), провере сви прикључци, сними се секундарна мрежа и резервори, и када Завод за јавно здравље утврди да је вода исправна за пиће, бактериолошки и хемијски, створени су услови да такав водовод преузме комунално предузеће.

На основу досадашњег искуства и прикупљених оперативних података са терена, а који се односе на већ преузете сеоске водоводе, стање истих је веома лоше уз присуство бројних проблема у самом функционисању сеоских водовода. Највећи део сеоских водовода је изграђен седамдесетих и осамдесетих година прошлог века, дакле стари су 40-50 година. Највећи број сеоских водовода није правно регистрован, администрација и управљање препуштени су мештанима, који често немају довољно знања, ресурса ни времена да на адекватан начин обављају ове послове, те су исти обављани стихијски, од случаја до случаја, без икакве документације.

Чињеница да су то водоводи без адекватне документације, водне сагласности, водне дозволе и остале Законом о водама, прописане документације, фактичког стања у коме се налазе, представља главни проблем у преузимању тих водовода од стране комуналног предузећа на управљање и руковођење. Комисија која је била формирана од стране оснивача, у којој су била стручна лица испред оснивача и комуналног предузећа, и која је обишла све сеоске водоводе била је сагласна о следећем:

- непостојање пројектне докумнетације о изграњи сеоских водовод, а самим тим ни детаљног плана водовода,
- вода се користи нерационално и ненаменски, нелегални прикључци,
- не врши се контрола квалитета воде, а најчешће ни било какав третман воде,
- објекти за водоснабдевање су необезбеђени, не постоје ограде око истих, нити закључавања.

Почетни корак за легализацију сеоских водовода је израда техничке документације, реконструкција истих и довођење у функционално стање у складу са законским нормама.

Предности легализованих водовода су вишеструки, а међу најважнијим су свакако испорука бактериолошки и хемијски исправне воде за пиће, успоставља се управљач водовода , успостављају се зоне санитарне заштите око изворишта и објеката, послове одржавања врше стручна лица , корисници имају ефикаснију и поузданију испоруку воде. На калкулативну цену воде сагласност даје оснивач, наплата испоручене воде је транспарентна и јасно дефинисана за све кориснике, могућност проширења мреже у складу са захтевима и потребама за новим прикључцима у контролисаним условима и јасним техничким условима.Одржавање сеоских водовода није ни мало лак посао, посебно са свим наведеним проблемима, јер су најчешће са црпним станицама, аутоматиком, резервоарма, разделним коморама и разуђеном мрежом.

Решење у преузимању сеоских водовода није само пребацивање обавеза и одговорности на комунално предузеће, већ врло захтеван, и финансијски и технички заједнички посао и оснивача, комуналног предузећа и месних заједница које тренутно управљају неким од сеоских водовода. Након реконсрукције и довођења у функционално стање водовода, са јачањем и кадровских и техничких капацитета комуналног предузћа, стварају се услови за преузимање на управљање и руковођење овим водоводима.

С обзиром да су у буџету оснивача планирана финансијска средства у наступајућој години, за санацију већ преузетих сеоских водовода и водовода у Акмачићима, надамо се да ће се део по део вододовне мреже и припадајућих водних објеката у Акмачићима реконструисати и да ће се створити услови да се у овом делу врши испорука воде за пиће, која задовољава све законске услове у погледу квалитета, бактериолошке и хемијске исправности, а док се то не деси вршиће се по уговору са месном заједницом испорука санитарно-хигјенске воде , уз сагласност оснивача, општине Нова Варош.

У току године очекује се и завршетак дела радова на водним обектима и разводној мрежи у Божетићима, радови који се већ дуже изводе на изворишту Ћурчића врело,како би се решио вишедеценијски проблем око испоруке воде у овој месној заједници.Завршетком ових радова, водовод ће бити предат преузећу на коришћење и управљање те ће и то том основу бити повећан број корисника,испорука воде али и трошкови одржавања новоизграђеног водовода.

Пословање пијаца, пројекције су на нивоу реализације 2022.године, јер је понуда и заинтересованост понуђача из године у годину све лошија, што због понуде у свим трговинским радњама воћа и поврћа то вероватно и због саме тражње. На жалост, најбољи показатељ и разлог за смањење понуде и тражње је константно смањење броја становника, који су уколико упредимо претходна два пописа становништва, мањи за преко 3000 становника, што је врло упозоравајући податак.

2.3. Спроведене активности за унапређење процеса пословања

Како би успели да планиране активности за 2022.годину реализујемо у задовољавајућем обиму, предузеће је континуирано и квалитетно одрађивало поверне послове.

Предузеће је добило водну дозволу 14.03.2019.године на период од пет (5) година којом се утврђује начин,услови,обим захватања и коришћења вода са изворишта : Лакомица,Гачево врело,Црно врело и Шапоњића врело, довођење и припрема воде за пиће на постројењима за пречишћавање воде за пиће и одвод воде до резервоара,све у систему јавног водовода општине Нова Варош. Такође је обновљена и водна лиценца на период од 5 година.

На жалост и у току 2022.године, посебно у првим месецима године јануар-април, када је на снази зимско одржавање улица, имали смо побвећан број одсуства са посла, које је проузроковао корона вирус, па је био прави изазов организовати 24-часовна дежурства, посебно имајући у виду стање механизације коју смо користили, за пре свега одржавање града.

Након завршене зимске службе, где смо све поверне послове одрадили благовремено и у задовољавајућем обиму по уговорима са оснивачем, прешло се на летње одржавње града. Сви послови су одрађени благовремено и квалитетно. Посебно бих истакла и похвалила запослене који су одрадили врло квалитетно и благовремено све поверене послове око организације МОСИ игара, чији је домаћин била наша општина, и сад већ традиционалне манифестације „ЗЛАТАРФЕСТ“ . Запослени су били мобилни 24 сата, посао на чишћењу, прикупљању отпада је био организован у три смене и од свих актера смо након завршених манифестација добили само речи похвале. У току ових десет дана улице и спортски терни су прати свакодневно, прикупљање отпада је било организовано 24 часа дневно. На свим локација на којима су се одржавале манифестације био је постављен појачан број контејнера и канти, а са прикупљањем отпада се почињало већ од 01 сат иза поноћи, како би све било спремно за нови такмичарски дан

Када је у питању прикупљање отпада у граду, исто је вршено сваког дана у недељи, али оно што је евидентно је повећање количине отпада генерално и у граду и селима. Оно што нам представља додатни проблем је одлагање некомуналног отпада поред контејнера, које смо ми прикупљали и одлагли на петнаестодневном нивоу, а сви наши апели да такав отпад корисници одлажу на за то предвиђену локацију код АМС, коју такође одржава предузеће нису на жалост имали ефекта.

Одржавање деопније у Друглићима је у трећем кварталу је била наша обавеза. Оно што је евидентно и што сваки пут наглашавам јесте да су трошкови одржавања ове локације након укључења одлагања отпада из Пријепоља вишеструко повећани, као и брзина којом се ово сметлиште пуни. Око самог одржавања смо имали више проблема о којима смо уредно обавештавали оснивача и друге актере који одлажу отпад на наведеној локацији, али на жалост без неких значајних помака, првенствено у покушају корекције периода одржавања сметлишта, јер сматрамо да је најбољи репер за исто количина довеженог отпада, и сада је већ сасвим сигурно да Пријепоље има највеће количине истог, затим Прибој и на крају ми.

Већ од септембра месеца се кренуло уз помоћ Министарства за заштиту животне средине са санацијом сметлишта у Друглићима, где се 2/3 заузете површине претвара у зелену површину, а преостали део у току следеће године, што води ка затварању ове локације и прелазак на рад трансфер станице за чији је наставак радова, наведено министарство обезбедило потребана финансијска средства.

Уколико трансфер станица почне са радом у предвиђеном року, то ће свакако имати значајне промене у самом функционисању јавно – комуналних предузећа, ове четири општине за које је трансфер станица намењена. Најпре се мора порадити на успостављању рециклаже и по том основу смањења количина отпада који ће се одвозити на трансфер станицу, а затим даље ка регионалној депонији „Дубоко“ у Ужицу. Но сада немамао довољно оперативних података, које бисмо могли са сигурношћу имплемнтирати у Програм пословања, тако да ће ове велике промене у прикупљау и одлагању отпада сасвим сигурно ићи кроз измене програма пословања.

У јуну 2022.године смо у сарадњи са Министарством за заштиту животне средине Републике Србије и општином Нова Варош, као посреднику у овом послу, очистили 10 дивљих депонија и поставили знак на свакој од њих „Забрањено одлагање отпада“. Надамо се да ће овај посао имати ефекта и да ће сви актери у нашој средини схватити значај очувања ђивотне средине и да ће однос према томе значајно поправити.

Испорука воде је била прописаног кавалитета који контролише Завод за јавно здравље Ужице, у складу са потписаним уговором чији основ за уговарање чини Правилник о хигјенској исправности воде за пиће (Сл.лист СРЈ бр.42/98 и Сл.гласник РС 28/2019). Водовод којим управља ЈП „3.Септембар“ према Правилнику спада у категорију од 10000 ЕС (еквивалентни становник) и број месечних прегледа је 18 основних и то:

- Хигјенска испрвност воде за пиће (пречишћене и дезинфиковане воде) основни преглед „А“ – 3 пута месечно по 4 узорка,
- Хигјенска испрвност воде за пиће (природно пијаће воде) основни преглед „А“ – 3 пута месечно по 2 узорка.

На крају сваког кавтрала врши се узорковање оптадних вода и то површинска вода и колектор испуст канализације .Узорковање врши Институт за заштиту на раду Нови Сад, и резултати за површинску воду задовољавају 2 класу која одговара добром еколошком статусу по Уредби о граничним вредностима загађујућих материја у површинским и подземним водама и седименту и роковима за њихово достизање ("Сл.гласник РС“, бр.50/2012), док отпадна вода на испусту задовољава прописане граничне вредности.

Изведени су радови на делу канализације на Зебиновцу, у Божетићима урађене нове електроинстралације за пумпе, продужен део водовода у туристичкој зони Златара.

У Штиткову урађени ваздушни и муљни испусти на деоници коју смо са тим комплетирали, затрпавање цевовода. Са овим радовима смо по налогу општине завршили радове на овом цевоводу.

У Амзичима замењен део цевовода који није био адекватан ни по питању промера ни притиска у мрежи.

Редовно одржавање водоводне и канализационе мреже у граду, филтерских постројења, пумпних станица за воду и отпадне воде спада у свакодневне послове које изводи РЈ Водовод и канализација.

По одлуци Оснивача, преузели смо и водовод Забој на Тикви са тридесетак потрошача, који су пописани, очитни водомери и отворени у систему наплате као нови корисници наших услуга.

У посматраном периоду радило се на издавању техничких услова за прикључење на водоводну и канализациону мрежу у оквиру обједињене процедуре преко Одељења за урбанизам и све су то углавном викенд објекти и апартмани у туристичкој зони Златара.

Израда гробних места на гробљу Коцељ је вршена у скалду са расположивим капацитетима, али смо увек одговарили захтевима наших корисника.

Активности на градском пијацу се одвијале по устаљеној динамици.

Сви поступци јавних набавки који су предвиђени у Плану набавки за 2022.годину су благовремено расписани и успешно спроведени.

2.4.Спроведене активности у области корпоративног управљања

Одлуком бр.479/2017 од 30.03.2017.год. образована је Радна група за увођење и развој система финансијског управљања и контроле у ЈП “3.Септембар“ Нова Варош и доношење стратегије управљања ризицима.

Сходно наведеним обавезама, радна група је је током протклог периода,реализовала следеће:

- Израдила предлог Акционог плана са динамиком за увођење ФУК-а,
- Извршила препознавање и дефинисање главних процеса са подпроцесима на нивоу предузећа,
- Извршила попис и опис свих активности појединих Процеса/Процедура са увођењем свих међувеза активности у оквиру предузећа,
- Израдила све Мапе пословних Процеса/Процедура у оквиру предузећа,са усклађивањем идентификованих ризика, са Регистром ризика ЈП „3.Септембар“,
- Израдила листу препознатих ризика свих Процеса/Процедура у оквиру предузећа.

Усвојена је Стратегија управљања ризицима која оцртава циљеве и користи од управљања ризицима и даје преглед оквира чијим успостављањем се ефикасно и успешно управља ризицима.Циљ управљања ризицима је предвидети неповољне догађаје који би могли спречити остваривање циљева и смањити ниво неизвесности који би могао представљати претњу пословном успеху предузећа.

Годишњи извештај о систему финансијског управљања и контроле се редовно доставља централној јединици за хармонизацију тј.сектору за интерну ревизију и интерну контролу Министарства финасија и привреде на прописаном Обрасцу.

У току 2023.године Предузеће планира трошкове за ажурирање Стратегије управљања ризицима.

Предузеће је донело Етички кодекс понашања запослених 29.03.2019.године број: 425/2019,којим се утврђују општа правила понашања запослених при обављању послова и пословној [illegible] услуга, клијенти, [illegible] и радне [illegible] [illegible] против [illegible] корупције.

Предузеће је у складу са чланом. 40. Закона о приступу информацијама од јавног значаја („Службени гласник РС“, бр.120/04, 54/07, 104/09, 36/10 и 105/21) и Упутством за израду и објављивање информатора о раду органа јавне власти („Службени гласник РС“ бр.10/22) израдило документ у електронском облику и исти објавили путем јединственог информационог система информатора о раду, који води и одржава Повереник за информације од јавног значаја и заштиту података о личности, као и на почетној страни сајта Предузећа.

Све релевантне информације о пословању, документа којима се уређује пословање предузећа, финансијски извештаји, извештаји ревизора и квартални извештаји о усклађености планираних и реализованих активности из програма пословања као и тренутно актуелне информације, које су важне нашим корисницима, се редовно објављују на сајту предузећа www.jp3septembar.rs.

Корисницима су доступне имејл адресе за комуникацију, као и бесплатна телефонска линија **0800 333002**, за све информације и рекламације по питању пружених услуга од стране предузећа.

3.ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2023.ГОДИНУ

3.1.Циљеви предузећа

- Одрживи развој водоизворишта и примарних објеката за прераду и дистрибуцију воде,
- Одржавање мреже, реконструкција постојеће мреже у циљу смањења губитака
- Детектовање и отклањање цурења воде на мрежи,
- Реконструкција и санација постојећих црпних станица и резервоара,
- Изградња недостајућих хидротехничких објеката водоводног система,
- Одржавање постојеће канализационе мреже и објеката,
- Изградња постројења за пречишћавање отпадних вода,
- Реконструкција сеоских водовода, који су пренети Предузећу на управљање и руковођење,
- Евидентирање нових корисника на водоводу и канализацији, првенствено у ТЗЗ.
- Повећање броја корисника водовода и канализације.
- Побољшање квалитета услуга, поуздано водоснабдевање.

- Одрживо управљање отпадом, наставак проширења обухвата прикупљања отпада на територији општине,
- Повећање броја посуда за прикупљање оптада на постојећим и новим локацијама.
- Одржавање постојеће механизације у функционалном стању.
- Интезивирање радова на градском гробљу.
- Изналажење новог гаражног и паркинг простора за механизацију, како бисмо активирали рад са рециклажном линијом.
- Едукација корисника о бенефитима рециклаже и њеним ефектима на заштиту животне средине и успостављању одрживих технологија у циљу поновног искоришћења створеног отпада.

- Унапређење ефикасности генерисања прихода (фактурисање,наплата,управљање заосталим дуговањима и смањење ненаплативих дуговања).
- Финансијски независно пословање предузећа на одржив начин и по тржишним принципима.

- Стручно усавршавање и оспособљавање запослених у циљу пружања што квалитетније услуге корисницима као и примена мера за побољшање квалитета услуга и односа са потрошачима.

3.2. Кључне активности за достизање циљева

- Смањење губитака у водовоној мрежи, заменом дотрајалих цеви и централизовањем шахти у делу где се врши реконструкција водовода, првенствено трећа и четврта висинска зона.
- На делу мреже где немамо постављене мерне инстурменте за детекцију губитака, исте поставити и добити прецизнију информацију о губицима.
- Замена дотрајлих пумпи, вентила, мерача протока, замена електроинсталација.
- Изградња постројења за повећање притиска у мрежи, прекидних комора.
- Редовно одржавање канализационог система, црпних станица, канализационих водова,шахтова.
- Улагање осноивача уз помоћ државе за релизацију ППОВ.
- Сеоски водоводи који су пренети на управљање и руковођење предузећу захтевају хитну санацију и реконструкцију, коју ћемо уз финансијска средства оснивача реализовати делимично у току 2023. године.
- Изградњом нових објеката првенствено у туристичкој зони Златара, повећава се број потрошача који ће бити евидентирани у систему наплате комуналних услуга, као и по основу преузимања дела соских водовода.
- Уз неопходна улагања у реконструккију постојеће водоводне мреже стварају се услови за стабилно и континуирано водснабдевање потрошача у редовним временским условима, који искључују овако дуге сушне периоде који су били у току 2022.године. Такође, обезбеђењем сигурне испоруке електричне енегије од стране Електропривреде Србије, посебно у делу где се налази извориште Лакомица, били би елиминисани прекиди испоруке воде због честих нестанака електичне енергије.
- На локацијама у граду и селима, на критичним локацијама појачаћемо број посуда за одлагање отпада, као и поставити на нове локације у складу са потребама.
- Обзиром на старост и израубованост постојеће механизације улажемо додатна средства да исту одржимо у функционалном стању и са истом обављамо поверене послове.
- Интезивирање радова на градском гробљу, израдом нових платоа, гробних места и уређењем стаза између истих.
- У сарадњи са оснивачем, покушаћемо да пронађемо нове локације за паркирање механизације, како бисмо успели да ослободимо простор где се налази рекциклажна линија, коју бисмо привели намени.

Подизањем свести о значају раздвајања рециклабилног отпада, смањујемо количину отпада који се лагерује на депонији која је удаљена 18 км од Нове Вароши, продајом тако прикупљеног отпада обезбеђују се додатна финансијска средства. Активности на овом послу су значајно смањене првенствено због недостатка простора који је предвиђен за рециклажу, због издавања истог од стране оснивача закупцу, а и повећањем возног парка предузећа, тај простор је значајно смањен. Такође се мора порадити на едукацији и младих и наших старих корисника о бенефитима рециклаже и утицају на животну средину у којој боравимо, уз неизоставан екеономски ефекат јер ће новоуспостављени режим прикупљања и одлагања отпада, сасвим сигурно зависити од генерисаних количина отпада.

Надамо се да ће оснивач одвојити довољна средстава за обезбеђење пројектне документације, која је нопходна и за изградњу и за реконструкцију водоводне и канализационе мреже. Уколико дође до

реализације изградње постројења за пречишћавање отпраних вода, исто ће након тога бити предато предузећу на управљање и руковођење, што ће изискивати додатне тршкове око одржавања истог, али и захтевати додатне обуке запослених.

3.3 Ризици у пословању

Ризик је, било који догађај или проблем, који би се могао догодити и неповољно утицати на постизање стратешких и оперативних циљева ПРЕДУЗЕЋА и организационих јединица у оквиру ПРЕДУЗЕЋА“. Пропуштене прилике такође се сматрају ризиком. Ризици с којима се суочавају запослени су бројни, а могу се односити:

- на све оно што може штетити угледу ПРЕДУЗЕЋА и смањити поверење јавности,
- на неправилно и незаконито пословање, али и неекономично, неефикасно и неефективно управљање буџетским средствима,
- на непоуздано извештавање,
- на неспособност реаговања на промењене околности или неспособност управљања у промењеним околностима на начин који спречава или максимално смањује резултате рада.

Управљање ризицима је целокупан процес утврђивања, процењивања и праћења ризика, узимајући у обзир циљеве ПРЕДУЗЕЋА и предузимања потребних радњи, нарочито применом система финансијског управљања и контроле, а у сврху смањења ризика и повећања успешности рада ПРЕДУЗЕЋА у целини и његових унутрашњих организационих јединица.

Финансијски ризици који ће бити обухваћени Програмом пословања су:

- **Ценовни ризик** – с обзиром на то да су цене комуналних услуга контролисане а не економске,ценовни ризик подразумева неизвесност губитка који могу настати због неадекватне политике цена али и због негативних промена у другим ценама,каматним стопама,девизном курсу и вредности новца.Предузеће не може много да утиче на смањење овог ризика,али може на ублажавање предлагањем економских цена и рационализацијом трошкова,како би смањили негативан ефекат неадекватне цене.

- **Ризик ликвиодности** – ликвидност предузећа представља његову способност да у року исплаћује своје доспеле обавезе.Она се обезбеђује сталном усклађеношћу новчаних прилива у предузеће и новчаних одлива по основу исплата доспелих обавеза истих,а што је директно везано за ценовни ризик.

- **Ризик новчаног тока** – ризик који је директно повезан са горе наведним ризицима и представља њихов одраз.Економска криза је довела до смањења наплате потраживања,а самим тим постоји и велика вероватноћа да утиче на исплату будућих и доспелих обавеза.За отклањање и спречавање наведеног ризика неопходно је све ресурсе усмерити на повећање стопе наплате потраживања.

- **Кредитни ризик** – везан је пре свега за пословање банака,ризик промене кредитне способности купца или дужника које могу утицати на промену вредности финансијске имовине повериоца.Циљ је обезбедити довољно финансијских средстава за враћање кредита које предузеће има код пословне банке.

3.4. Активности које предузеће планира да спроведе у циљу унапређења коропративног управљања

Јавна предузећа су посебни тип предузећа која се оснивају у делатностима од општег интереса у области инфраструктуре, комуналне делатности, као и у областима које су од посебног и стратешког значаја за Републику Србију. Пошто јавна предузећа обављају делатности од посебног друштвеног интереса држава прописује услове које она морају испуњавати да би се баавила овим делатностима.
Корпоративно управљање као скуп система и принципа који се примењују у самом процесу управљања Предузећем подразумева адекватну расподелу функције управљања и руковођења која доводи до општег задовољства како интерних тако и екстерних интересних страна.

Пројекат Реформа локалних финансија 2 у Србији (РЕЛОФ2) је четворогодишња иницијатива коју финансира Швајцарски секретаријат за економске послове (SECO), са циљем да подржи одабране локалне самоуправе, међу којима је и наша локална сауоправа, и надлежна министарства у примени принципа доброг управљања, унапређењу локалних јавних финансија и надзора над јавним предузећима на локалном нивоу.

У сарадњи са Министарством привреде, РЕЛОФ2 је у протеклом периоду радио на унапређењу корпоративног управљања у локалним јавним предузећима (ЈП), као и на развоју информационог система који ће омогућити дигитализацију надзора над јавним предузећима у Србији. Од 2023.године квартално извештавање оснивача од стране предузећа ће ићи преко овог информационог система.

Успостављање корпоративног управљања у јавним предузећима и друштвима капитала са државним власништвом је заначајан изазов и за развијеније земље. Главни изазов је пронаћи равнотежу између надлежности државе у погледу обављања њених власничких функција, као што је кандидовање и избор директора јавних предузећа и чланова надзорног одбора, истовремено се суздржавајући од претераног политичког уплитања у рад и управљање предузећем у државном власништву.Следећи важан изазов државе је осигурати да постоји равноправност и конкурентност на тржишту како би компаније из приватног сектора могле конкурисати јавним предузећима у њиховом монополском положају.

4. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА

Финансијски план Предузећа представља квантификован израз програма и свих пратећих активности које ће се одвијати у наступајућој години. Финансијски план садржи јасан приказ извора прихода и позиције расхода по наменама, процену финансијског разултата у складу са плнираним физичким обимом производње и услуга, броја и структуре запослених, расположивих капацитета и др. Позиције из билнса успеха за 2022.годину су пројектоване на бази остварења за десет месеци текуће године.

Табела бр.5 – План и пројекција прихода у 2022.год. и План прихода за 2023.годину

Р.бр	Врста прихода услуге	План 2022.год.	Процена 2022.год.	План 2023.год.
1.	Вода	42.122.000	43.250.000	56.390.000
2.	Смеће	26.430.000	29.070.000	36.810.000
3.	Резервација пијачних тезги	1.100.000	1.050.000	1.200.000

4.	Пијац – пијачна такса	350.000	300.000	400.000
5.	Услуге	9.000.000	12.800.000	16.000.000
6.	Чишћење јавних површина	16.000.000	11.100.000	13.500.000
7.	Одрж.гробља и израда гробн.места	1.200.000	1.370.000	1.900.000
8.	Дотације	2.300.000	1.845.000	865.000
9.	Продаја рециклабирног материј.	800.000	0,00	500.000
10.	Камате	1.200.000	1.800.000	2.000.000
11.	Услуге водовода	19.500.000	7.800.000	21.000.000
12.	Остали приходи	150.000	50.000	50.000
13.	Приход од закупнина	150.000	100.000	120.000
14.	Укидање дуг. резервисања	500.000	470.000	300.000
15.	Наплаћена отписана потражив.	650.000	900.000	500.000
	УКУПНО:	**121.452.000**	**111.905.000**	**151.535.000**

Табела бр.6 – План и пројекција расхода за 2022.год.и План расхода за 2023.годину

Р.бр	**Врста трошка услуге**	**План 2022.године**	**Процена 31.12.2022**	**План 2023.године**
1.	Водоводни материјал	4.500.000	1.300.000	5.800.000
2.	Остали материјал и инвентар	4.800.000	5.200.000	7.000.000
3.	Ауто делови	980.000	900.000	1.300.000
4.	ХТЗ опрема	300.000	300.000	400.000
5.	Ауто гуме	800.000	260.000	1.200.000
6.	Канцеларијски материјал	250.000	180.000	250.000
7.	Гориво	9.500.000	8.000.000	12.200.000
8.	Електрична енергија	19.200.000	21.000.000	30.000.000
9.	Зараде	61.204 486	56.149.114	67.998.786
10.	Отпремнине-технолошки вишак	350.000	630.000	1.350.000
11.	Превоз-дневнице	1.000.000	800.000	1.100.000
12.	Трошак транспортних ПТТ услуга	550.000	500.000	650.000
13.	Одржавање основних средстава	1.200.000	1.300.000	1.500.000
14.	Хемијска анализа воде	1.100.000	1.050.000	1.300.000
15.	Остале услуге	2.800.000	3.000.000	6.500.000
16.	Амортизација	5.700.000	5.216.000	4.500.000
17.	Резервисања за отпремнине	350.000	300.000	450.000
18.	Трош.ревизије,изр.прогр,адвокатске услуге	1.600.000	1.100.000	1.400.000
19.	Репрезентација	150.000	90.000	150.000
20.	Осигурање	400.000	420.000	550.000
21.	Провизија	350.000	200.000	300.000
22.	Остали тошкови , чланарине,допринос.ком.	300.000	150.000	250.000
23.	Таксе по разним основама (регистрације)	450.000	400.000	650.000
24.	Камате	550.000	700.000	850.000
25.	Отпис потраживања –директан	200.000	350.000	400.000
26.	Исправка вредно.потраживања	800.000	1.000.000	1.500.000

27.	Трошкови спорова и судских такси и казни	1.800.000	1.200.000	1.600.000
28.	Издаци за хум. и спортске актив.и оглаша.	100.000	50.000	100.000
	УКУПНО:	**121.284.486**	**111.745.114**	**151.248.786**

План расхода за 2023.годину прати предвиђене приходе и наравно планиране инвестиционе активности које за собом повлаче и веће трошкове водоводног, канлизационог, грађевинског материјала.Веће активности подразумевају и веће трошкове за набавку горива и резервних делова за одржавање основних средстава којима извршавамо поверене послове.

ПЛАНИРАНИ ПРИХОДИ ЗА 2023.ГОДИНУ: 151.535.000
ПЛАНИРАНИ РАСХОДИ ЗА 2023.ГОДИНУ: 151.248.786
ПЛАНИРАНА ДОБИТ ЗА 2023.ГОДИНУ: 286.214 динара

5.РАСПОДЕЛА ПЛАНИРАНЕ ДОБИТИ

Расподела планиране добити ће бити у складу са инструкцијама Оснивача или ће остати нераспоређена.

6.ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊЕ

6.1. Зараде

У периоду од 1. јануара 2021. године до 31. децембра 2023. године корисницима јавних средстава дозвољено је да без посебних дозвола и сагласности у текућој календарској години приме у радни однос на неодређено време и радни однос на одређено време у својству приправника, до 70% укупног броја лица, којима је престао радни однос на неодређено време по било ком основу у претходној календарској години (умањен за број новозапослених на неодређено време и одређено време у својству приправника у тој календарској години), док о пријему новозапослених на неодређено време и одређено време у својству приправника изнад тог процента одлучује тело Владе, на предлог надлежног органа, уз претходно прибављено мишљење Министарства.

Запошљавање се може реализовати уколико корисник јавних средстава има обезбеђена средства за плате, односно зараде, са припадајућим порезом и доприносима за новозапослене, као и под условима и у складу са процедурама предвиђеним посебним прописима.

Просечна зарада по свим категоријама запослених може се увећати за највише **12,5 %** за 2023.годину и предузће је тако и пројектовало трошак зарада. Гарантована минимална зарада која је у 2022 години увећана са 183,93 динара на 201,22 динара, од јануара 2023.године биће повећана за 14,3 % и износиће 230,00 динара по једном часу. У оваквим условима, ако се цена за наједноставнији рад не би повећала, дошли бисмо у ситуацију да практично сви запослени примају минималну или њој блиску зараду.

Друга стална примања запослених су планирана у складу са Законом о раду и Посебном колективном уговору за комунални сектор, по коме накнада за топли оброк треба да износи најмање 250 динара

дневно, ту је и регрес по Анексу 3 ПКУ који је од прошле године увећан, као и накнаду за превоз на рад и са рада.

6.2. Динамика запошљавања

Код јавних комуналних предузећа генерално кадровски капацитет је у последњих неколико година под дејством рестриктивних прописа видно ослабљен. У пракси је све мање оперативних радника који непосредно раде на терену , а све чешће недостају кадрови који су кључни за обављање делатности (водоисталатери, возачи специјалних возила, руковаоци специјалним машинама...).

Забрана запошљавања је продужена до 2023.године, те смо у складу са истом план зарада базирали на истом броју запослених као 2022.године. Поред старозаполслених чији је број у складу са ранијом Уредбом о максималном броју запослених у локалној самуправи, планирали смо и зараду за два новозапослена радника, под условом да за исте добијемо сагласност надлежнох Министарства и Комисије, а исти би били ангажовани на пословима око преузимања неких од сеоских водовода, јер са овим бројем и структуром, и старосном и квалификовном то сигурно не можемо урадити.

7.КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Предузеће се у току 2021.године кредитно задужило у износу до 76.519 еура у динарској противредности,код пословне банке, како би набавило неопходну опрему за адекватно обављање поверених послова, и са роком отплате од 36 месеци и месечном ратом од 2.125,53 Еура.

Након спроведеног отвореног поступка јавне набавке, изабрали смо понуђача и набавили камион кипер са инсталацијом за зимску службу, по цени од 9.990.000 динара без ПДВ-а, где ми плаћамо 10 % од набавне вредности без ПДВ-а, банка преко одобрене кредитне линије финансира остатак од 90% цене без ПДВ-а и наша обавеза је упата преосталог износа на име пореза на додату вредност..

Предузеће не планира да се кредитно задужи у току 2023.год., јер имамао обвезу за већ релизовани кредит за набавку камиона са инсталацијом за раоник и вучени посипач соли, последња рата наведеног кредита нам доспева у октобру 2024.године. Имајући у виду врло комплексне тржишне услове, нестабилно тржиште енергената и електричне енергије, раст свих цена, који су последица рата у Украјини, тешко да се можемо додатно кредитно задужити.

8.ПЛАН НАБАВКИ

План набавки за 2023.годину је припремљен у складу са Програмом пословања ЈП „3.Септембар“ и Закона о јавним набвкама (Сл.гласник РС бр.91/2019) Приликом израде плана набавки узете су у обзир реалне потребе за набвакама свих организационих целина предузећа а на основу расоложивих финансијских средстав дефинисаних Програмом пословања.

У плану набавки налазе се и набавке које ће бити финасиране из средстава оснивача, посебно имајући у виду договорена финансијска средстав за реконструкцију већ преузетих сеоских водовода, и у складу са приоритетима оснивача, улагањем у реконструкцију дела градске водоводне и канализационе мреже.

9.ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

9.1.Планиране а нереализоване инвестиције

За 2023.годину предузеће планира озбиљну инвестициону активност. Овде се најпре мисли на начелно договорене инвестиционе радова са оснивачем, који је у току текуће године договорио израду пројектно-техничке документације за реконструкцију сеоских водовод у Акмачићима, Бурађи и Горњој Бистрици.

- Реконсртрукција водовода у Бурађи, прва фаза, подразумева израду потисног цевовода за доњи резервоар, четири крака гравитационг вода од доњег резервоара и замена цевовода, пумпи и израда екектроормана. Процењена вредност инвестиције 3 мил.динара.
- Изградња водовода у Горњој Бистрици, подрзумева реконструкцију каптаже , израду црпне станице са пумпама и електроорманом, потисног вода , резервоара, гравотиационим краковима цевовода од резервоара ка корисницима. Процењена вредност радова 6 мил.динара.
- Изградња водовода у Дрмановићима, подразумева реконструкцију и проширење постојеће водоводне мерже, процењена вреднист радова 2,5 мил.динара.
- Реконструкција водовода у Акмачићима, подразумева реконструкцију црпних станица, електро дела , израду хлоринатора и уградњу истог, заштиту изворишата, изградња нове и реконстриукција постојеће водоводне мреже. Процењена вредност инвестиције 4 мил.динара.
- Израда разводне водоводне мреже у Божетићима подразумева израду разводне мреже уколико се уради нови цеводод , процењена вредност инвестиције 2 мил.динара.
- Изградња канализационе мреже у Дрмановићима, подразумева пуштање у рад новоизграђене канализационе мреже и израду нове за кориснике који нису обухваћени до сада урађеном канализационом мрежом. Процењена вредност инвестиције 3,5 мил.динара.
- Одржавање постављене ланчанице на реци Лим, подразумева редовно чишћење постављене ланчанице на територији општине Нова Варош, од стране стучних лица, а све у циљу очувања животне средине и реке Лим.

Све горе наведене инвестиционе активности радимо уз сагласност и обезбеђена средстава од стране оснивача.

Поред наведених инвестиционих активности надамо се да ћемо успети да реализујемо или кренемо у реализацију врло важног пројекта у граду, а то је реконструкција и преспајање водоводних инсталација треће висинске зоне чија је оквирна вредност око 30 мил.динара без ПДВ-а, чиме бисмо успели значајно да смањимо губитке воде у самој мрежи,смањимо издатке за утрошену електричну енергију, јер сва вода коју ми производимо и дистрибуирамо ка крајњим потрошачима се допрема искључиво пумпањем.

У моменту изарде Програма пословања не знамо, какве ће промене око коришћења заједничке депоније у Друглићима (Дубоки поток) а које су проистекле из Уредбе Владе РС, којом се у скалду са захтевима Европске уније смањује број несанитарних депонија и у складу са којом је предвиђено да се на

територији општине Нова Варош изгради трансфер станица за општине Прибој, Пријепоље, Сјеницу и Нову Варош и да се отпад одвози на депонију Дубоко у Ужицу, имати на пословање предузећа и крајње кориснике ове комуналне услуге. Трансфер станица се гради и њено пуштање у рад се очекује у току 2023.године.

У току је санација више од половине несанитарне депоније у Друглићима, која ће бити фазно део по део затворена, до момента завршетка и пуштања у рад трансфер станице. Санацију финансира Министарство за заштиту животне средине.

У циљу очувања и унапређења животне средине, наведено Министарство је финансирало и израду и постављање ланчаница на реци Лим, како би се отпад који се скупља и из Црне Горе и Србије зауставио пре бране у Потпећу. По једна ланчаница је постављена на делу Лима који одржава Пријепоље, Нова Варош и Прибој. Предузеће је у сарадњи са оснивачем планирало финансијска средства за одржавање ланчанице на теритотији општине Нова Варош и у складу са тим планирало и трошкове за ангажовање потребне механизације и стучне екипе која поверни посао може да уради у складу са законским оквирима и безбедонсним условима, јер је то ипак посао за који је поред камиона и већег багера, неопходно ангажовати и адекватан чамац који треба тај отпад да довуче до обале и одатле се одвезе до депоније или договорене локације.

Предузеће из редовног пословања обезбеђује финансијска средства за текуће одржавање водоводног и канализационог система Нове Вароши,одржавање филтерских постројења,одржавање објекта и опреме коју користи у свом пословању.

10.СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Средства за посебне намене обухватају:

- **Трошак донација** који је планиран у 2023.години у износу од 20.000 дин.за евентуалну донацију некој од хуманитарних организација или спортских друштава.
- **Трошак рекламе и пропаганде** који је планоран у износу од 50.000 дин. а који ће бити употрбљен за потребе објаве сервисних информација, набавка промо материјала, израда флајера за подизање свести о важности рециклаже.
- **Трошак за спортске активности** планира се у износу до 30.000 динара за евентуално учешће запослених на радничким спортским играма.
- **Трошак за репрезентацију** планиран у износу од 150.000 дин. и по препоруци из Уредбе креће се у износу који је на нивоу планираних средстава за 2022.године.

В.Д. ДИРЕКТОР
ЈП „3.СЕПТЕМБАР"
Сузана Шуљагић,дипл.ецц

Прилог 1

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2022. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План на дан 31.12.2022.	Реализација (процена) на дан 31.12.2022.
1	2	3	4	5
	АКТИВА			
00	**А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ**	0001		
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА **(0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)**	0002	147.484	61.343
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003		
010	1. Улагања у развој	0004		
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005		
013	3. Гудвил	0006		
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007		
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008		
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	147.484	61.343
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	108.060	26.754
023	2. Постројења и опрема	0011	39.424	34.589
024	3. Инвестиционе некретнине	0012		
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013		
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014		
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015		
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016		
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017		
04 и 05	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018		
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019		
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020		
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021		
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022		
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023		
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024		
046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025		
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026		
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027		
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028		
288	**В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА**	0029		
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА **(0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058)**	0030	21.360	29.226

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План на дан 31.12.2022.	Реализација (процена) на дан 31.12.2022.
1	2	3	4	5
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	2.500	3.612
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	2.500	3.612
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033		
13	3. Роба	0034		
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035		
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	360	360
20	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	18.000	24.700
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	18.000	24.700
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	100	94
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	100	94
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		
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	400	460
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058		
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	168.844	90.569
88	**Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА**	0060		
	ПАСИВА			
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	45.314	44.970
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	17.520	17.520
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403		
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404		
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405	19.480	19.226
330 и потражни салдо рачуна 331,332, 333, 334, 335, 336 и 337	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406		

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План на дан 31.12.2022.	Реализација (процена) на дан 31.12.2022.
1	2	3	4	5
дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407		
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	8.314	8.224
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	8.146	8.064
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	168	160
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411		
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412		
350	1. Губитак ранијих година	0413		
351	2. Губитак текуће године	0414		
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	15.020	5.982
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	5.000	3.480
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	5.000	3.200
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418		
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419		280
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	10.020	2.502
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	10.020	2.502
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	2.600	3.761
495 (део)	**Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ**	0430		
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	105.910	35.856
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432		
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433		2.999
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434		
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435		
422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436		
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437		
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438		2.999
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439		

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План на дан 31.12.2022.	Реализација (процена) на дан 31.12.2022.
1	2	3	4	5
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440		
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441		
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0046 + 0447 + 0448)	0442	9.000	14.800
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443		
432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444		
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	9.000	14.800
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446		
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447		
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448		
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	5.810	7.154
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	5.160	6.824
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	650	330
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	91.100	10.903
	Ђ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455		
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	168.844	90.569
89	**Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА**	0457		

Јавно предузеће за комунално-стамбено „3. Септембар" НОВА БАРОШ

Прилог 1а

БИЛАНС УСПЕХА
за период од 01.01.2022. до 31.12.2022. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2022.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2022.
1	2	3	4	5
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	118.152	108.685
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	115.702	106.740
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	115.702	106.740
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007		
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008		
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009		
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010		
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	2.450	1.845
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	117.934	108.445
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014		
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	40.330	37.140
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	62.554	57.579
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	52.491	
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	8.713	
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	1.350	1.430
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	5.700	5.216
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021		
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	5.750	5.850
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	350	300
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	3.250	2.360
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	218	
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026		1.190
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	1.200	1.800
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028		
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	1.200	1.800
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КРУСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030		
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031		
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	550	700
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033		
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	550	700
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	650	1.100
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038		

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2022.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2022.
1	2	3	4	5
683, 685 и 686	**З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА**	1039	650	900
583, 585 и 586	**И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА**	1040	800	1.000
67	**Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ**	1041	1.450	520
57	**К. ОСТАЛИ РАСХОДИ**	1042	2.000	1.600
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	121.452	111.905
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	121.284	111.745
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	168	160
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046		
69-59	**Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА**	1047		
59- 69	**О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА**	1048		
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	168	160
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050		
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК			
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051		
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052		
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053		
723	**Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА**	1054		
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 -1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	168	160
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056		
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057		
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058		
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059		
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060		
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ			
	1. Основна зарада по акцији	1061		
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062		

Прилог 1б

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ
у периоду од 01.01. до 31.12.2022. године

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2022.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2022.
1	2	3	4
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	117800	110540
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	115300	109200
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003		
3. Примљене камате из пословних активности	3004	1100	1300
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	1400	40
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	113365	108190
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	40411	50930
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008		
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	62554	51800
4. Плаћене камате у земљи	3010	550	360
5. Плаћене камате у иностранству	3011		
6. Порез на добитак	3012		
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	9850	5100
8. Остали одливи из пословних активности	3014	4435	
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015		2350
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016		
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017		
1. Продаја акција и удела	3018		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019		
3. Остали финансијски пласмани	3020		
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021		
5. Примљене дивиденде	3022		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	6000	50
1. Куповина акција и удела	3024		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	6000	50
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	6000	50
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	6000	
1. Увећање основног капитала	3030		
2. Дугорочни кредити у земљи	3031	6000	
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032		
4. Краткорочни кредити у земљи	3033		
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034		
6. Остале дугорочне обавезе	3035		
7. Остале краткорочне обавезе	3036		

ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2022.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2022.
1	2	3	4
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037	4375	3000
1. Откуп сопствених акција и удела	3038		
2. Дугорочни кредити у земљи	3039	4375	3000
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040		
4. Краткорочни кредити у земљи	3041		
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042		
6. Остале обавезе	3043		
7. Финансијски лизинг	3044		
8. Исплаћене дивиденде	3045		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046	1625	
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047		3000
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	123850	110540
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	123740	111240
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	60	
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051		700
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	340	1160
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	400	460

Јавно предузеће за комунално-стамбено „З. Сентелекі" НОВА ВАРОШ

Прилог 2

Циљеви јавног предузећа са кључним индикаторима остварења циљева

Циљ	Индикатор	Базна година	Вредност индикатора				Извор провере	Активност за достизање циља
			Базна година	2023. година	2024. година	2025. година		
Водовод у Бурађи	м цевовода	2022	6230					
ЦС-резервоар 1	м цевовода	2022	250	250			терен	замена цевовода
ЦС-резервоар 2	м цевовода	2022	800	800			терен	замена цевовода
Резервоар 1-Богићевићи	м цевовода	2022	550	550			терен	замена цевовода
Резервоар-1-Симеуновићи	м цевовода	2022	630	630			терен	замена цевовода
Гробље-Кокићи	м цевовода	2022	2000	2000			терен	замена цевовода
Резервоар -Шуњеварићи	м цевовода	2022	2000	2000			терен	замена цевовода
Бистрица -Рајићи	каптажа	2022	1	1			терен	реконструкција каптаже
Бристрица Рајићи	м цевовода	2022	0	5400			терен	изградња нове водоводне мреже
Бистрица Рајићи	црп.стани.	2023	0	1			терен	изградња нове црпне станице
Дрманаовићи	м.цевовода	2023	0	400			терен	изградња нове водоводне мреже
Акмачићи	м.цевовода	2023	0	1000			терен	изградња нове водоводне мреже
Божетићи	м.цевовода	2023	0	2000			терен	изградња нове водоводне мреже
Дрмановићи	м.канализ.	2023	0	500			терен	изградња нове канализационе мреже

Јавно предузеће за комунално-стамбено „3. Септембар" НОВА ВАРОШ

Прилог 3

Пословни ризици и план управљања ризицима

Ризик	Вероватноћа ризика (1)		Утицај ризика (2)		Укупно (3)		Процењен финансијски ефекат у случају настанка ризика (у 000 дин)	Планиране активности у случају појаве ризика
	Избор	Вероватноћа	Избор	Утицај	3=1*2	Ефекат ризика		
Престанак спровођења одређених поверених активности услед преузимања од стране приватног сектора	1	Ниска вероватноћа	1	Низак утицај	1	Низак ризик		
Недостатак стручних запослених и физичких радника за обављање поверених делатности због законских ограничења	2	Умерена вероватноћа	2	Умерен утицај	4	Умерен ризик		
Због измене законске регулативе која уређује пословање наопходно је стално праћење и едукација	1	Ниска вероватноћа	1	Низак утицај	1	Низак ризик		
Ризик ликвидности условљен ненаплативим потраживањима	2	Умерена вероватноћа	2	Умерен утицај	4	Умерен ризик		
Недовољна фин.средства за извршење плана,што онемогућава капиталне инвестиционе пројекте	2	Умерена вероватноћа	2	Умерен утицај	4	Умерен ризик		
Неусклађеност са Законом о ЈП	1	Ниска вероватноћа	1	Низак утицај	1	Низак ризик		
Непостојање адекватне заштите имовине,што може довести до уништења,крађе	1	Ниска вероватноћа	1	Низак утицај	1	Низак ризик		
Чести кварови због застарелости опреме који успоравају спровођење активности	2	Умерена вероватноћа	2	Умерен утицај	4	Умерен ризик		

НАПОМЕНА:

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

Број 1 - Ниска вероватноћа

Број 2 - Умерена вероватноћа

Број 3 - Висока вероватноћа

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

Број 1 - Низак утицај

Број 2 - Умерен утицај

Број 3 - Висок утицај

Колона "Укупно" се попуњава аутоматски

Јавно предузеће за комунално-стамбено газдовање „1. Септембар" Нова Варош

Прилог 4

Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

у 000 динара

		2020. година	2021. година	2022. година	2023. година
Укупни капитал	План	43.960	43.888	45.314	45.256
	Реализација	44.931	45.064	44.970	-
% одступања реализације од плана		+2%	+3%	-1%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+0%	-0%	+1%
Укупна имовина	План	147.265	146.028	147.484	60.895
	Реализација	141.798	138.319	61.343	-
% одступања реализације од плана		-4%	-5%	-58%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	-2%	-56%	-1%
Пословни приходи	План	114.540	107.940	118.152	148.185
	Реализација	88.688	96.344	108.685	
% одступања реализације од плана		-23%	-11%	-8%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+9%	+13%	+36%
Пословни расходи	План	110.030	104.970	117.934	146.799
	Реализација	86.748	96.571	108.445	-
% одступања реализације од плана		-21%	-8%	-8%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+11%	+12%	+35%
Пословни резултат	План	4.510	2.970	218	1.386
	Реализација	1.940	-227	240	-
% одступања реализације од плана		-57%	-108%	+10%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	-112%	-206%	+478%
Нето резултат	План	1.560	678	168	286
	Реализација	216	133	160	-
% одступања реализације од плана		-86%	-80%	-5%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	-38%	+20%	+79%
Број запослених на дан 31.12.	План	66	64	64	66
	Реализација	58	62	64	-
% одступања реализације од плана		-12%	-3%	0%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+7%	+3%	+3%
Просечна нето зарада	План	39.491	46.607	49.841	54.438
	Реализација			48.742	-
% одступања реализације од плана		-100%	-100%	-2%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	0%	0%	+12%
Инвестиције	План	51.454	43.400	48.500	21.000
	Реализација			3.287	-
% одступања реализације од плана		-100%	-100%	-93%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	0%	0%	+539%

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

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

	2020. година реализација	2021. година реализација	2022. година реализација (процена)	План 2023. година
EBITDA	6253	5993	6076	5636
ROA	0,16	0,15	0,26	0,46
ROE	0,48	0,47	0,35	0,63
Оперативни новчани ток	3567	4293	2350	2990
Дуг / капитал	2,71	2,76	0,93	0,92
Ликвидност	21,52	29,14	9,74	10,84
% зарада у пословним приходима	53,37	55,4	48,7	47,54

у 000 динара

	Стање на дан 31.12.2020.	Стање на дан 31.12.2021.	Стање на дан 31.12.2022.	План на дан 31.12.2023.
Кредитно задужење без гаранције државе			5485273	2493301
Кредитно задужење са гаранцијом државе				
Укупно кредитно задужење	0		5485273	2493301

у 000 динара

		2020. година	2021. година	2022. година	План 2023. година
Субвенције	План			2300000	865000
	Пренето			865000	-
	Реализовано			1435000	-
Остали приходи из буџета	План				
	Пренето				-
	Реализовано				-
Укупно приходи из буџета	План				
	Пренето				-
	Реализовано				-

НАПОМЕНА:

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

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

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

Оперативни новчани ток - новчани ток из пословних активности

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

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

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

Јавно предузеће за комунално-стамбене делатности „Топлификација" Ниш

Прилог 5.

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2023. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2023.	План 30.06.2023.	План 30.09.2023.	План 31.12.2023.
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
00	**А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ**	0001				
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	61.231	61.119	61.007	60.895
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003				
010	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005				
013	3. Гудвил	0006				
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007				
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008				
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	61.231	61.119	61.007	60.895
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	26.732	26.710	26.688	26.666
023	2. Постројења и опрема	0011	34.499	34.409	34.319	34.889
024	3. Инвестиционе некретнине	0012				
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013				
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014				
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015				
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016				
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017				
04 и 05	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018				
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019				
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020				
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021				
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022				
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023				
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024				
046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025				
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026				
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027				
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028				
288	**В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА**	0029				
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058)	0030	28.055	27.505	27.755	27.105
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	3.500	3.300	3.400	3.000
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	3.500	3.300	3.400	3.000
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033				
13	3. Роба	0034				
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035				
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	360	360	360	360
20	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	23.600	23.300	23.500	23.200

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2023.	План 30.06.2023.	План 30.09.2023.	План 31.12.2023.
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	23.600	23.300	23.500	23.200
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	95	95	95	95
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	95	95	95	95
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				
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	500	450	400	450
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058				
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	89.286	88.624	88.762	88.000
88	**Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА**	0060				
	ПАСИВА					
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	44.990	45.005	45.410	45.256
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	17.520	17.520	17.520	17.520
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403				
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404				
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405	19.226	19.226	19.226	19.226
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 ДРГУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407				
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	8.244	8.259	8.664	8.510
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	8.224	8.224	8.224	8.224
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	20	35	440	286
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411				
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412				
350	1. Губитак ранијих година	0413				
351	2. Губитак текуће године	0414				
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	5.752	5.002	4.252	4.000
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	4.000	4.000	4.000	4.000
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	4.000	4.000	4.000	4.000
400	2. Резервисања за трошкове у гарантним [illegible]	[illegible]				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2023.	План 30.06.2023.	План 30.09.2023.	План 31.12.2023.
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	1.752	1.002	252	0
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	1.752	1.002	252	0
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	3.760	3.760	3.760	3.760
495 (део)	**Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ**	0430				
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	34.784	34.857	35.340	34.984
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432				
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	2.999	2.999	2.999	2.499
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434				
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435				
422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436				
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437				
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438	2.999	2.999	2.999	2.499
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				
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0046 + 0447 + 0448)	0442	15.000	15.200	15.900	16.100
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	15.000	15.200	15.900	16.100
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446				
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447				
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448				
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	6.098	6.187	6.186	6.346
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	5.621	5.621	5.621	5.732
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	477	565	565	614
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	10.687	10.471	10.255	10.039
	Ђ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455				
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	89.286	88.624	88.762	88.000
89	**Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА**	0457				

Јавно предузеће за комунално-стамбено „3. Септембар" Нова Варош

Прилог 5а

БИЛАНС УСПЕХА
за период од 01.01.2023. до 31.12.2023. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 01.01-31.03.2023.	План 01.01-30.06.2023.	План 01.01-30.09.2023.	План 01.01-31.12.2023.
1	2	3	4	5	6	7
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	37.446	74.496	110.937	148.185
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	37.200	74.000	110.200	147.200
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	37.200	74.000	110.200	147.200
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007				
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008				
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009				
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010				
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	246	496	738	985
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	37.121	73.891	109.627	146.799
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014				
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	14.727	29.450	45.260	58.150
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	17.885	35.343	52.820	70.449
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017				
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018				
52, осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	585	1.180	1.795	2.450
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	1.125	2.250	3.375	4.500
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021				
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	2.447	4.974	7.561	9.950
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	112	224	336	450
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	825	1.650	275	3.300
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	325	605	1.310	1.386
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026				
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	500	1.000	1.500	2.000
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028				
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	500	1.000	1.500	2.000
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КРУСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030				
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031				
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	220	450	660	850
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033				
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	220	450	660	850
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	280	550	840	1.150
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038				
683, 685 и 686	**З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА**	1039	100	220	350	500
583, 585 и 586	**И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА**	1040	375	750	1.125	1.500
67	**Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ**	1041	210	460	640	850
57	**К. ОСТАЛИ РАСХОДИ**	1042	520	1.050	1.575	2.100
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	382.256	76.176	113.427	151.535
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	38.236	76.141	112.987	151.249
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	20	35	440	286
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046				
69-59	**Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА**	1047				
59- 69	**О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА**	1048				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 01.01-31.03.2023.	План 01.01-30.06.2023.	План 01.01-30.09.2023.	План 01.01-31.12.2023.
1	2	3	4	5	6	7
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	20	35	440	286
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050				
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК					
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051				
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052				
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053				
723	**Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА**	1054				
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 -1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	20	35	440	286
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056				
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057				
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058				
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059				
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060				
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ					
	1. Основна зарада по акцији	1061				
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062				

Јавно предузеће за комунадне делатности „3. Септембар" НОВА ВАРОШ

Прилог 5б

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

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		План 01.01-31.03.2023.	План 01.01-30.06.2023.	План 01.01-30.09.2023.	План 01.01-31.12.2023.
1	2	3	4	5	6
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ					
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	34.350	68.850	101.630	137.500
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	33.500	67.100	99.000	134.000
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003				
3. Примљене камате из пословних активности	3004	600	1.250	1.880	2.500
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	250	500	750	1.000
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	33.560	67.360	99.440	134.510
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	14.295	28.867	41.990	57.961
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008				
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	17.885	35.343	52.820	70.449
4. Плаћене камате у земљи	3010	180	350	530	700
5. Плаћене камате у иностранству	3011				
6. Порез на добитак	3012				
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	300	700	1.100	1.400
8. Остали одливи из пословних активности	3014	900	2.100	3.000	4.000
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	790	1.490	2.190	2.990
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016				
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНИЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017				
1. Продаја акција и удела	3018				
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019				
3. Остали финансијски пласмани	3020				
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021				
5. Примљене дивиденде	3022				
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023				
1. Куповина акција и удела	3024				
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025				
3. Остали финансијски пласмани	3026				
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027				
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028				
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029				
1. Увећање основног капитала	3030				
2. Дугорочни кредити у земљи	3031				
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032				
4. Краткорочни кредити у земљи	3033				
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034				
6. Остале дугорочне обавезе	3035				
7. Остале краткорочне обавезе	3036				
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037				
1. Откуп сопствених акција и удела	3038				
2. Дугорочни кредити у земљи	3039				
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040				

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		План 01.01-31.03.2023.	План 01.01-30.06.2023.	План 01.01-30.09.2023.	План 01.01-31.12.2023.
1	2	3	4	5	6
4. Краткорочни кредити у земљи	3041	750	1.500	2.250	3.000
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042				
6. Остале обавезе	3043				
7. Финансијски лизинг	3044				
8. Исплаћене дивиденде	3045				
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046				
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047	750	1.500	2.250	3.000
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	34.350	68.850	101.630	137.500
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	34.310	68.860	101.690	137.510
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	40			
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051		10	60	10
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	460	460	460	460
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	500	450	400	450

Јавно предузеће за комунално-стамбену делатност „3. Септембар" Нова Варош

Прилог 6.

СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

у динарима

01.01-31.12.2022. године					
Приход	**Планирано**	**Пренето из буџета**	**Реализовано (процена)**	**Неутрошено**	**Износ неутрошених средстава из ранијих година (у односу на претходну)**
	1	2	3	4 (2-3)	5
Субвенције	2.300.000		1.435.000	865.000	
Остали приходи из буџета*					
УКУПНО				865.000	

у динарима

План за период 01.01-31.12.2023. године				
	01.01. до 31.03.	01.01. до 30.06.	01.01. до 30.09.	01.01. до 31.12.
Субвенције				865.000
Остали приходи из буџета*				
УКУПНО				865.000

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

Прилог 7.

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

Р.бр.	Трошкови запослених	План 01.01-31.12.2022.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2022.	План 01.01-31.03.2023.	План 01.01-30.06.2023.	План 01.01-30.09.2023.	План 01.01-31.12.2023.
1	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	38.278.420	35.679.640	10.961.768	21.656.977	32.352.186	43.115.292
2	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	52.490.983	48.761.715	15.024.066	29.667.876	44.311.686	59.052.355
3	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	61.204.486	56.149.114	17.300.210	34.162.556	51.024.902	67.998.786
4	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	64	64	66	66	66	66
4.1	- на неодређено време	50	45	45	45	45	45
4.2	- на одређено време	10	15	15	15	15	15
5	Накнаде по уговору о делу						
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу*						
7	Накнаде по ауторским уговорима						
8	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима*						
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима						
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*	4	4	6	6	6	6
11	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора						
12	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора*						
13	Накнаде члановима скупштине						
14	Број чланова скупштине*						
15	Накнаде члановима надзорног одбора						
16	Број чланова надзорног одбора*						
17	Накнаде члановима Комисије за ревизију						
18	Број чланова Комисије за ревизију*						
19	Превоз запослених на посао и са посла	900.000	770.000	250.000	500.000	750.000	1.000.000
20	Дневнице на службеном путу	100.000	30.000	25.000	50.000	75.000	100.000
21	Накнаде трошкова на службеном путу						
22	Отпремнина за одлазак у пензију	350.000	575.000	310.000	630.000	970.000	1.350.000
23	Број прималаца отпремнине	1		1	1	1	4
24	Јубиларне награде						
25	Број прималаца ,убиларних награда						
26	Смештај и исхрана на терену						
27	Помоћ радницима и породици радника		54.750				
28	Стипендије						
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима						
30	Трошкови стручног усавршавања запослених						

* број запослених/прималаца/чланова последњег дана извештајног периода

** позиције од 5 до 29 које се исказују у новчаним јединицама приказати у бруто износу

Прилог 8.

Број запослених по секторима / организационим јединицама на дан 31.12.2022. године

Редни број	Сектор / Организациона јединица	Број систематизованих радних места	Број извршилаца	Број запослених по кадровској евиденцији	Број запослених на неодређено време	Број запослених на одређено време
1	Директор	1	1	1	1	
2	РЈ Водовод	27	18	18	15	1
3	РЈ Чистоћа	19	23	23	12	9
4	Рачун.и комерцијала	10	10	10	6	4
5	Правни и општи посл.	4	4	4	3	1
6	Хигијена јавних устан.	9	8	8	8	
7						
8						
9						
10						
11						
12						
13						
14						
15						
16						
17						
18						
19						
20						
21						
...						
УКУПНО:		70	64	60	45	15

Напомена:4 радника запослена на привремено повременим пословима.

Прилог 9.

Квалификациона структура

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор /Скупштина	
		Број на дан 31.12.2022.	Број на дан 31.12.2023.	Број на дан 31.12.2022.	Број на дан 31.12.2023.
1	ВСС	4	4	3	3
2	ВС	8	8		
3	ВКВ	1	1		
4	ССС	13	13		
5	КВ	16	16		
6	ПК	3	3		
7	НК	19	21		
	УКУПНО	64	66	3	3

Старосна структура

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2022.	Број запослених 31.12.2023.
1	До 30 година	1	1
2	30 до 40	8	8
3	40 до 50	17	19
4	50 до 60	28	28
5	Преко 60	10	10
	УКУПНО	64	66
	Просечна старост	53,00	54,00

Структура по полу

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор /Скупштина	
		Број на дан 31.12.2022.	Број на дан 31.12.2023.	Број на дан 31.12.2022.	Број на дан 31.12.2023.
1	Мушки	48	48	3	3
2	Женски	16	18		
	УКУПНО	64	66	3	3

Структура по времену у радном односу

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2022.	Број запослених 31.12.2023.
1	До 5 година	5	5
2	5 до 10	4	4
3	10 до 15	6	6
4	15 до 20	4	6
5	20 до 25	2	2
6	25 до 30	14	14
7	30 до 35	7	7
8	Преко 35	22	22
	УКУПНО	64	66

Прилог 10.

ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.12.2022. године	**64**
	Одлив кадрова у периоду 01.01-31.03.2023.	
1	*одлазак у пензију*	1
2		
3		
4		
	Пријем кадрова у периоду 01.01-31.03.2023.	
1	*попуна упражњеног места*	1
2	повећан обим посла	2
	Стање на дан 31.03.2023. године	**66**

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 30.06.2023. године	**64**
	Одлив кадрова у периоду 01.07-30.09.2023.	
1	*одлазак у пензију*	1
2		
3		
4		
	Пријем кадрова у периоду 01.07-30.09.2023.	
1	*попуна упражњеног места*	1
2		
	Стање на дан 30.09.2023. године	**66**

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.03.2023. године	**66**
	Одлив кадрова у периоду 01.04-30.06.2023.	
1	*Одлазак у пензију*	1
2		
3		
4		
	Пријем кадрова у периоду 01.04-30.06.2023.	
1	*попуна упражњеног места*	1
2		
	Стање на дан 30.06.2023. године	**66**

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 30.09.2023. године	**66**
	Одлив кадрова у периоду 01.10-31.12.2023.	
1	*одлазак у пензију*	1
2		
3		
4		
	Пријем кадрова у периоду 01.10-31.12.2023.	
1	*попуна упражњеног радног места*	1
2		
	Стање на дан 31.12.2023. године	**66**

Прилог 11.

Исплаћена маса за зараде. број запослених и просечна зарада по месецима за 2022. годину*- Бруто 1

у динарима

Исплата по месецима 2022.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ**			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	61	4.170.738	68.372	51	3.449.892	67.644	5	216.017	43.203	5	504.829	100.966
II	61	3.972.042	65.115	51	3.274.871	64.213	5	209.342	41.868	5	487.829	97.565
III	56	3.746.061	66.894	47	3.043.736	62.117	4	189.727	47.431	5	512.598	102.519
IV	61	3.964.034	64.984	51	3.238.943	63.508	5	217.034	43.406	5	508.057	101.611
V	61	4.020.214	65.905	51	3.252.912	63.782	5	251.921	50.384	5	515.381	103.076
VI	61	4.024.242	65.971	51	3.254.708	63.817	5	256.839	51.367	5	512.695	102.539
VII	62	4.031.775	65.028	52	3.255.244	62.600	5	262.413	52.482	5	514.118	102.823
VIII	63	4.117.401	65.355	52	3.323.118	64.194	6	282.304	47.050	5	511.979	102.395
IX	62	4.063.017	65.632	53	3.338.112	62.983	4	209.764	52.441	5	515.141	103.028
X	61	4.181.913	68.555	53	3.511.156	66.248	3	154.436	51.478	5	516.321	103.264
XI	62	4.235.139	68.608	53	3.511.156	66.248	4	207.662	51.915	5	516.321	103.264
XII	62	4.235.139	68.308	53	3.511.156	66.248	4	207.662	51.915	5	516.321	103.264
УКУПНО	733	48.761.715	798.727	618	39.965.004	773.602	55	2.665.121	584.940	60	6.131.590	1.226.314
ПРОСЕК	61	4.063.476	66.560	51	3.330.417	64.467	5	222.010	48.745	5	510.965	102.193

* исплата са проценом до краја године

** старозапослени у 2022. години су они запослени који су били у радном односу у децембру 2021. године

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

у динарима

План по месецима 2023.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	66	5.071.398	76.839	59	4.383.327	74.293	2	126.076	63.038	5	561.995	112.399
II	66	5.071.398	76.839	59	4.383.327	74.293	2	126.076	63.038	5	561.995	112.399
III	66	4.881.270	73.958	59	4.193.199	71.071	2	126.076	63.038	5	561.995	112.399
IV	66	4.881.270	73.958	59	4.193.199	71.071	2	126.076	63.038	5	561.995	112.399
V	66	4.881.270	73.958	59	4.193.199	71.071	2	126.076	63.038	5	561.995	112.399
VI	66	4.881.270	73.958	59	4.193.199	71.071	2	126.076	63.038	5	561.995	112.399
VII	66	4.881.270	73.958	59	4.193.199	71.071	2	126.076	63.038	5	561.995	112.399
VIII	66	4.881.270	73.958	59	4.193.199	71.071	2	126.076	63.038	5	561.995	112.399
IX	66	4.881.270	73.958	59	4.193.199	71.071	2	126.076	63.038	5	561.995	112.399
X	66	4.881.270	73.958	59	4.193.199	71.071	2	126.076	63.038	5	561.995	112.399
XI	66	4.881.270	73.958	59	4.193.199	71.071	2	126.076	63.038	5	561.995	112.399
XII	66	4.978.129	75.426	59	4.290.058	72.712	2	126.076	63.038	5	561.995	112.399
УКУПНО	792	**59.052.355**	894.726	708	50.795.503	860.937	24	1.512.912	756.456	60	6.743.940	1.348.788
ПРОСЕК	66	4.921.029	74.560	59	4.232.958	71.744	2	126.076	63.038	5	561.995	112.399

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

Планирана маса за зараде увећана за доприносе на зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2023. годину - Бруто 2

у динарима

План по месецима 2023.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	66	5.839.714	88.480	59	5.047.401	85.549	2	145.176	72.588	5	647.137	129.427
II	66	5.839.714	88.480	59	5.047.401	85.549	2	145.176	72.588	5	647.137	129.427
III	66	5.620.782	85.163	59	4.828.469	81.838	2	145.176	72.588	5	647.137	129.427
IV	66	5.620.782	85.163	59	4.828.469	81.838	2	145.176	72.588	5	647.137	129.427
V	66	5.620.782	85.163	59	4.828.469	81.838	2	145.176	72.588	5	647.137	129.427
VI	66	5.620.782	85.163	59	4.828.469	81.838	2	145.176	72.588	5	647.137	129.427
VII	66	5.620.782	85.163	59	4.828.469	81.838	2	145.176	72.588	5	647.137	129.427
VIII	66	5.620.782	85.163	59	4.828.469	81.838	2	145.176	72.588	5	647.137	129.427
IX	66	5.620.782	85.163	59	4.828.469	81.838	2	145.176	72.588	5	647.137	129.427
X	66	5.620.782	85.163	59	4.828.469	81.838	2	145.176	72.588	5	647.137	129.427
XI	66	5.620.782	85.163	59	4.828.469	81.838	2	145.176	72.588	5	647.137	129.427
XII	66	5.732.320	86.853	59	4.940.007	83.729	2	145.176	72.588	5	647.137	129.427
УКУПНО	792	**67.998.786**	1.030.280	708	58.491.030	991.369	24	1.742.112	871.056	60	7.765.644	1.553.124
ПРОСЕК	66	5.666.565	85.856	59	4.874.252	82.614	2	145.176	72.588	5	647.137	129.427

Прилог 11а

Распон исплаћених и планираних зарада

у динарима

		Исплаћена у 2022. години		Планирана у 2023. години	
		Бруто 1	Нето	Бруто 1	Нето
Запослени без пословодства	Најнижа зарада	46485	34515	49399	36800
	Највиша зарада	77402	58641	90593	65677
Пословодство	Најнижа зарада	83203	60256	91850	86098
	Највиша зарада	145002	103576	160961	115005

Прилог 11б

Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима
од 01.01.2023. до _____ 2023. године - Бруто 1

у динарима

Реализација по месецима 2023.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I												
II												
III												
IV												
V												
VI												
VII												
VIII												
IX												
X												
XI												
XII												
УКУПНО												
ПРОСЕК												

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

Исплаћена маса за зараде увећана за доприносе на зараде, број запослених и просечна зарада по месецима
од 01.01.2023. до _____ 2023. године - Бруто 2

у динарима

Реализација по месецима 2023.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I												
II												
III												
IV												
V												
VI												
VII												
VIII												
IX												
X												
XI												
XII												
УКУПНО												
ПРОСЕК												

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

Прилог 12.

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у нето износу

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина реализација 2022. година				Надзорни одбор / Скупштина план 2023. година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	0				0			
II	0				0			
III	0				0			
IV	0				0			
V	0				0			
VI	0				0			
VII	0				0			
VIII	0				0			
IX	0				0			
X	0				0			
XI	0				0			
XII	0				0			
УКУПНО	0				0			
ПРОСЕК								

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у бруто износу

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина реализација 2022. година				Надзорни одбор / Скупштина план 2023. година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	0				0			
II	0				0			
III	0				0			
IV	0				0			
V	0				0			
VI	0				0			
VII	0				0			
VIII	0				0			
IX	0				0			
X	0				0			
XI	0				0			
XII	0				0			
УКУПНО	0				0			
ПРОСЕК								

Јавно предузеће за комунално-стамбену делатност „9. Септембар" НОВА ВАРОШ

Прилог 13.

Накнаде Комисије за ревизију у нето износу

у динарима

Месец	Комисија за ревизију реализација 2022. година				Комисија за ревизију план 2023. година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	0				0			
II	0				0			
III	0				0			
IV	0				0			
V	0				0			
VI	0				0			
VII	0				0			
VIII	0				0			
IX	0				0			
X	0				0			
XI	0				0			
XII	0				0			
УКУПНО	0				0			
ПРОСЕК								

Накнаде Комисије за ревизију у бруто износу

у динарима

Месец	Комисија за ревизију реализација 2022. година				Комисија за ревизију план 2023. година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	0				0			
II	0				0			
III	0				0			
IV	0				0			
V	0				0			
VI	0				0			
VII	0				0			
VIII	0				0			
IX	0				0			
X	0				0			
XI	0				0			
XII	0				0			
УКУПНО	0				0			
ПРОСЕК								

Прилог 14.

КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Кредитор	Назив кредита / Пројекта	Оригинална валута	Гаранција државе Да/Не	Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2022. године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2022. године	Година повлачења кредита	Рок отплате без периода почека	Период почека (Grace period)	Датум прве отплате	Каматна стопа	Број отплата током једне године	План плаћања по кредиту за 2023. годину у динарима		Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2023. године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2023. године
												Укупно главница	Укупно камата		
Домаћи кредитор	Наменски-наб.камиона	еуро	не	46.762	5.485.273	2021	14.10.2024.		15.11.2021.	4,36	12	2.991.972	1.589	21.255	2.493.301
Банка интеса															
.....															
.....															
.....															
.....															
Страни кредитор															
.....															
.....															
.....															
.....															
.....															
Укупно кредитно задужење					5.485.273										
од чега за ликвидност															
од чега за капиталне пројекте															

Прилог 15.

ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА

у динарима

Редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација (процена) у 2022. години	План 01.01-31.03.2023. План 01.01-31.03.2020.	План 01.01-30.06.2023.	План 01.01-30.09.2023.	План 01.01-31.12.2023.
	Добра					
1.	Набавка електричне енергије	21.000.000	8.000.000	16.000.000	24.000.000	30.000.000
2.	Набавка горива	8.000.000	3.000.000	6.000.000	9.000.000	12.200.000
3.	Набавка вододов. Материјала	1.300.000	1.200.000	2.400.000	4.000.000	5.800.000
4.	Остали материјал	5.200.000	2.000.000	3.500.000	5.000.000	7.000.000
5.	ХТЗ опрема	300.000	100.000	150.000	200.000	400.000
6.	Ауто делови и ауто гуме	1.160.000	700.000	1.400.000	2.000.000	2.500.000
7.	Канцеларијски материјал	180.000	70.000	140.000	180.000	250.000
8.						0
9.						0
...						
	Укупно добра:	37.140.000				58.150.000
	Услуге					
1	Услуге одржавања основних средстава	1.300.000	300.000	600.000	1.000.000	1.500.000
2	Хемијска анализа воде	1.050.000	325.000	700.000	1.000.000	1.300.000
3	Одржавање депоније и остале услуге	3.000.000	1.000.000	2.500.000	5.000.000	6.500.000
4	Ревизија,програм и адв.услуге	1.100.000	200.000	500.000	1.000.000	1.400.000
5	Осигурање	420.000	100.000	200.000	400.000	550.000
6	ПТТ услуге	500.000	150.000	320.000	550.000	650.000
7						
8						
9						
...						
	Укупно услуге:	7.370.000				11.900.000
	Радови					
1						
2						
...						
	Укупно радови:					
	УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ+РАДОВИ	45.510.000				70.050.000

Прилог 16.

ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

у 000 динара

Редни број	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2022. године	Структура финансирања	Износ према извору финансирања	План 2023. година				План 2024. година	План 2025. година
								План 01.01-31.03.2023.	План 01.01-30.06.2023.	План 01.01-30.09.2023.	План 01.01-31.12.2023.		
1	Реконструкција вод у Бурађи			3 000 000		Сопствена средства							
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						оснивач	3 000 000	500 000	1 000 000	2 000 000	3 000 000		
						Укупно:	3.000.000	500.000	1.000.000	2.000.000	3.000.000		
2	Изградња вод у Горњој Бистрици			6 000 000		Сопствена средства							
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						оснивач	6 000 000	500 000	2 000 000	4 000 000	6 000 000		
						Укупно:	3.000.000	500.000	2.000.000	4.000.000	6.000.000		
3	Изградња вод у Дрмановићима			2 500 000		Сопствена средства							
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						оснивач	2 500 000		1 000 000	2 000 000	2 500 000		
						Укупно:	2.500.000		1.000.000	2.000.000	2.500.000		
4	Реконструкција вод у Акмачићима			4 000 000		Сопствена средства							
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						оснивач	4 000 000	1 000 000	2 500 000	3 500 000	4 000 000		
						Укупно:	4.000.000	1.000.000	2.500.000	3.500.000	4.000.000		
5	Израда разводне вод мреже у Божетићима и канализ мреже у Дрмановићима			5 500 000		Сопствена средства							
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						оснивач	5 500 000		1 500 000	3 000 000	5 500 000		
						Укупно:	5.500.000		1.500.000	3.000.000	5.500.000		
Укупно инвестиције							**21.000.000**	**2.000.000**	**8.000.000**	**14.500.000**	**21.000.000**		

Прилог 17.

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

Редни број	Позиција	План 2022. година	Реализација (процена) 2022. година	План 01.01-31.03.2023.	План 01.01-30.06.2023.	План 01.01-30.09.2023.	План 01.01-31.12.2023.
1.	Спонзорство						
2.	Донације						
3.	Хуманитарне активности	20.000		5.000	10.000	15.000	20.000
4.	Спортске активности	30.000	30.000	10.000	15.000	25.000	30.000
5.	Репрезентација	150.000	90.000	40.000	70.000	110.000	150.000
6.	Реклама и пропаганда	50.000	20.000	10.000	20.000	30.000	50.000
7.	Остало						