

Република Србија

СКУПШТИНА ОПШТИНЕ МАЛИ ЗВОРНИК

Број: 000173541 2024 06107 001 000 000 001 04 002

Дана, 21.02.2024. године

МАЛИ ЗВОРНИК

На основу члана 59. Закона о јавним предузећима ("Сл. гласник РС", број 15/16 и 88/19), члана 32. тачке 20. Закона о локалној самоуправи („Сл.гласник РС“ број 129/07, 83/14, 101/16, 47/18 и 111/21), члана 156. Статута општине Мали Зворник („Сл.лист општине Мали Зворник“ број 21/18 и 4/21) и члана 141. Пословника Скупштине општине Мали Зворник („Сл.лист општине Мали Зворник“ број 13/08 и 2/09), Скупштина општине Мали Зворник, на седници одржаној дана 21. фебруара 2024. године, донела је следеће

РЕШЕЊЕ

I

Даје се сагласност на Одлуку Надзорног одбора ЈКП "Дрина" Мали Зворник о усвајању Програма пословања ЈКП "Дрина" Мали Зворник за 2024. годину, број 01- 69/3 од 29.01.2024. године.

II

Решење ступа на снагу даном доношења и објавиће се у "Службеном листу општине Мали Зворник".

III

Решење доставити: ЈКП "Дрина" Мали Зворник, служби буџета и архиви.

ПРЕДСЕДНИК
СКУПШТИНЕ ОПШТИНЕ

Драган Савић, с.р.

ТАЧНОСТ ОВЕРАВА

СЕКРЕТАР СО-е



На основу члана 14. Статута, Надзорни одбор Јавног комуналног предузећа “Дрина“ Мали Зворник, на својој стодеветој редовној седници, одржаној дана 29.01.2024.године, донео је

О Д Л У К У

о усвајању програма пословања за 2024.годину

Члан 1.

Усваја се Програм пословања ЈКП ДРИНА Мали Зворник за 2024. годину, као у предложеном тексту.

Члан 2.

За спровођење Програма пословања задужује се директор и одговарајуће стручне службе.

Члан 3.

Доношењем ове одлуке престаје да важи Одлука бр.01-1101/1 од 30.11.2023. године.

Члан 4.

Одлуку и Програм пословања доставити:СО-е Мали Зворник, Служби рачуноводства и архиви предузећа.

Број:01-69/3

Дана: 29.01.2024.

Председник Надзорног Одбора

D. Sikić

Драган Сикирић, дипл. инг. маш.



ЈАВНО КОМУНАЛНО
ПРЕДУЗЕЋЕ

МАЛИ ЗВОРНИК

Рибарска 23

Број: 03- 1122/2

Датум: 22.01.2024. године

ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА

ПРЕДУЗЕЋА ЗА 2024. ГОДИНУ

У Малом Зворнику, јануар 2024. године

САДРЖАЈ:

1. ПРОФИЛ ПРЕДУЗЕЋА – ОПШТИ ПОДАЦИ	4
1.1 Статус, правна форма и делатност предузећа	4
1.2 Делатност од општег интереса поверене јавном комуналном предузећу	5
1.3 Право коришћења средстава у јавној својини и вредност укупног капитала	5
1.4 Мисија, визија, циљеви и приоритети у развоју предузећа	6
1.5. Законодавни и стратешки оквир на националном и локалном нивоу	7
1.6 Дугорочни и средњорочни план пословне стратегије и развоја	8
1.7 Организациона шема предузећа	9
2. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2023. ГОДИНИ	10
2.1 Услуге изношења смећа	10
2.2 Свабдевање водом	11
2.3 Пружање услуга грејања	11
2.4 Биланс стања на дан 31.12.2023. године	12
2.5 Биланс успеха за период 01.01. – 31.12.2023. године	17
2.6 Извештај о токовима готовине за 2023. годину	20
2.7. Циљеви јавног предузећа са кључним индикаторима остварења циљева	22
2.8. Пословни ризици и план управљања ризицима	23
3. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА	24
3.1 Планирана динамика кретања цена воде у 2024. години	24
3.2 Планирана динамика кретања цена грејања у 2024. години	25
3.3 Планирана динамика кретања цена уклањања отпада у 2024. години	26
3.4 План физичког обима пружања услуга у 2024. години	27
3.5 Биланс стања	28
3.6 Биланс успеха	33
3.7 Извештај о токовима готовине	36
3.8 Трошкови запослених	38

4. ПРИХОДИ И РАСХОДИ – АНАЛИТИЧИ ПРИКАЗ СА ИНДИКАТОРИМА	40
4.1 Приходи	40
4.2 Расходи	41
4.3 Финансијски план – основни показатељи	43
4.4 Субвенције и остали приходи из буџета	44
4.5 Средства за посебне намене	44
5. ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА	45
5.1 Структура запослених по секторима/радним јединицама	45
5.2 Квалификациона структура	46
5.3 Старосна структура	46
5.4 Структура по полу	46
5.5 Структура по времену у радном односу	46
5.6 Динамика запошљавања	47
5.7 Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2023. годину – Бруто 1	48
5.8 Маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2024. годину – Бруто 1	48
5.9 Маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2024. годину – Бруто 2	49
5.10 План обрачуна и исплате зарада у 2024. години	49
5.11 Накнаде Надзорног одбора у нето износу	50
5.12 Накнаде Надзорног одбора у бруто износу	50
6. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ	51
6.1 Планирано кредитно задуживање у 2024. години	52
7. ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА	53
8. ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА	54
9. ПРИКАЗ ПЛАНИРАНИХ И РЕАЛИЗОВАНИХ ИНДИКАТОРА ПОСЛОВАЊА	55
10. ЗАКЉУЧАК	57

1. ПРОФИЛ ПРЕДУЗЕЋА – ОПШТИ ПОДАЦИ

1.1. Статус, правна форма и делатност предузећа

Јавно комунално предузеће ДРИНА Мали Зворник у разним формама своје организованости комуналне делатности, на територији општине Мали Зворник обавља од 1970. године.

Од тога обављање комуналне делатности се вршило у оквиру Комуналног стамбеног предузећа све до 1979. године. Реорганизацијом Комуналног стамбеног предузећа, 1979. године, формирано је ново предузеће и то Комунална радна организација „Дрина“ све до 1989. године. Изменом законског прописа ово предузеће је претрпело промене 1989. године, и организовано је као Јавно комунално предузеће „Дрина“ Мали Зворник, на основу Одлуке Скупштине Мали Зворник бр. 06-580/89 од 28.12.1989. године.

Јавно комунално предузеће ДРИНА Мали Зворник од оснивања, односно од 1989. године обавља све комуналне делатности на територији општине Мали Зворник, почев од водоснабдевања, сакупљања и одвожења смећа, грејања, погребних услуга и других услуга у складу са одлукама о поверавању послова од стране оснивача.

Правни положај и статус предузећа је регулисан Одлуком о основању Јавног комуналног предузећа ДРИНА Мали Зворник и Статутом предузећа. Последње измене ових аката, ради усаглашавања са новим законом о јавним предузећима, су биле у октобру и новембру 2016. године.

Предузеће функционише у правној форми „**јавно предузеће**“, а оснивач Општина Мали Зворник је једини власник тј. власник 100% капитала.

1.2. Делатности од општег интереса поверене јавном комуналном предузећу

ЈКП ДРИНА Мали Зворник, основано је ради обављања следећих комуналних делатности које су, Законом о јавним предузећима и Законом о комуналним делатностима, дефинисане као делатности од општег интереса:

- Снабдевање водом за пиће;
- Пречишћавање и одвођење атмосферских и отпадних вода;
- Сакупљање комуналног отпада;
- Управљање пијацама и гробљем;
- Одржавање јавних и зелених површина;
- Пружање услуга даљинског грејања.

Поред наведених комуналних делатности предузеће обавља и пратеће (споредне) делатности које су једним делом у функцији обављања основних комуналних послова, а једним делом се нуде и пружају на слободном тржишту. Делатности које имају највећи утицај на пословање предузећа, из ове категорије, су:

- Одржавање уличне расвете;
- Извођење грађевинских радова;
- Одржавање улица и путева (зимска служба).

1.3. Право коришћења средстава у јавној својини и вредност укупног капитала

Књиговодствена вредност капитала са којим располаже и послује ЈКП ДРИНА Мали Зворник, на дан 31.12.2023. године, износи 117.926.591 динара.

Вредност уплаћеног новчаног дела основног капитала уписаног код АПР као надлежног регистрационог тела износи 6.160.000 динара, док је неновчани део основног капитала у АПР-у 64.244.475,00 динара.

Од средстава која су по Закону о јавној својини означена као средства у јавној својини, предузеће у функцији обављања поверених делатности користи и одржава у функционалном стању следеће комуналне објекте:

- систем јавног водоснабдевања укључујући бунаре, мреже и све друге уређаје потребне за функционалан рад;

- канализационе мреже за одвођење отпадних вода са пречистачем отпадних вода и свим другим објектима и уређајима на мрежи.

1.4. Мисија, визија, циљеви и приоритети у развоју предузећа

Мисија

Обезбеђивање услова за уредно, квалитетно и економски задовољавајуће пружање свих врста комуналних услуга грађанима општине Мали Зворник с посебним освртом на заштиту животне средине и сталну бригу о задовољству корисника наших услуга.

Визија

Савремено, технички и технолошки опремљено, предузеће које је развило иновативне и сигурне начине за пружање услуга из области комуналне привреде, које примењује најбоље примере светске праксе у области заштите животне средине и одрживог развоја и које је, због тога, препознато као модел за функционисање предузећа за пружање комуналних услуга у региону.

Циљеви и приоритети

Основни циљ предузећа континуирано пружање комуналних услуга високог квалитета по прихватљивим ценама. Да би се ово остварило потребно је да се:

- свим корисница континуирано обезбеђује довољна количина квалитетне воде за пиће,
- обезбеди одвођење и пречишћавање свих генерисаних количина отпадних вода,
- обезбеди прикупљање и одвоз смећа у свим месним заједницама,
- обезбеди уредно снабдевање корисника топлотном енергијом,
- редовно одржавају јавне површине, локални и некатегорисани путеви и улична расвета,
- одржи ниво процеса код свих осталих делатности
- повећа проценат наплативости потраживања који обезбеђује опстанак и развој предузећа,
- одржи ценовна политика која узима у обзир социјално економске прилике у земљи, а истовремено не угрожава функционалност и одрживост комуналног система.

1.5. Законодавни и стратешки оквир на националном и локалном нивоу

Обавеза доношења годишњег програма пословања утврђена је одредбама члана 59. став 2. Закона о јавним предузећима и то за јавна предузећа и зависна друштва капитала чији је оснивач јавно предузеће.

Програм пословања је документ који формулише тренутну позицију предузећа, будуће циљеве и задатке за организације, стратегије и акционе планове за постизање тих циљева. Као важан документ садржи прецизне актуелне податке и реалистична предвиђања за будућност, те стога представља комбинацију стратешког, комерцијалног, оперативног, инвестиционог и финансијског плана.

Програм пословања се доноси за сваку календарску годину и доставља се оснивачу јавног предузећа ради давања сагласности.

Основни закони и подзаконска акта која уређују пословање предузећа су:

- Закон о јавним предузећима („Сл. гласник РС“, бр. 15/2016)
- Закон о раду („Сл. гласник РС“, бр. 24/2005, 61/2005, 54/2009, 32/2013 и 75/2014)
- Закон о облигационим односима („Сл. лист СФРЈ“, бр. 29/78, 39/85, 45/89 - одлука УСЈ и 57/89, „Сл. лист СРЈ“, бр. 31/93 и „Сл. лист СЦГ“, бр. 1/2003 - Уставна повеља)
- Закон о порезу на додату вредности („Службени гласник РС“, бр. 84/04, 86/04 - исправка, 61/05, 61/07, 93/12, 108/13, 68/14 - др. закон, 142/14, 83/15, 108/16 и 7/2017 - усклађени дин. изн.)
- Закон о рачуноводству („Сл. гласник РС“, бр. 62/2013)
- Закон о буџетском систему („Сл. гласник РС“, бр. 54/2009, 73/2010, 101/2010, 101/2011, 93/2012, 62/2013, 63/2013 - испр. 108/2013, 142/2014 и 68/2015 - др. Закон и 103/15)
- Закон о комуналним делатностима („Сл. гласник РС“, број 88/2011 и 104/2016),
- Закон о привредним друштвима („Сл. гласник РС“, бр. 36/2011, 99/2011, 83/2014 - др. закон, 5/2015 и 44/2018),
- Закон о локалној самоуправи („Сл. гласник РС“, број 129/2007 и 83/2014),
- Закон о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава („Сл. гласник РС“, бр. 116/2014)
- Закон о финансирању локалне самоуправе („Сл. гласник РС“, бр. 62/2006, 47/2011, 93/2012, 99/2013 - усклађени дин. изн., 125/2014 - усклађени дин. изн. и 95/2015 - усклађени дин. изн., 83/2016, 91/2016 - усклађени дин. изн., 104/2016 др. закон)
- Закон о начину одређивања максималног броја запослених у јавном сектору („Службени гласник РС“, бр. 68/2015)
- Закона о јавним набавкама („Сл. гласник РС“, бр. 124/2012, 14/2015 и 68/2015).

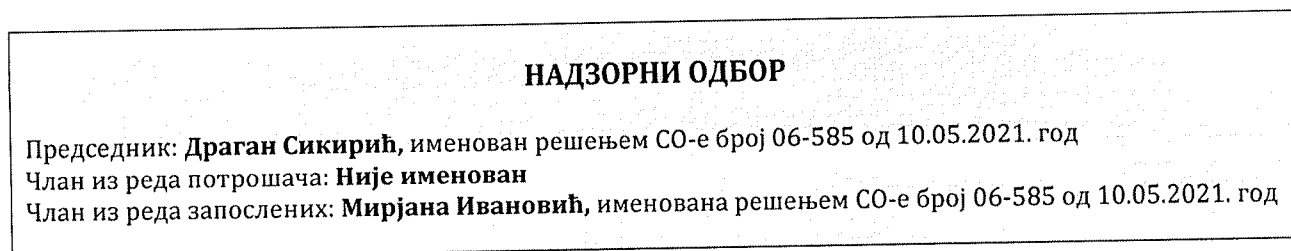
ЈКП ДРИНА Мали Зворник – Програм пословања предузећа за 2024

- Закон о измирењу новчаних обавеза у комерцијалним трансакцијама („Сл. гласник РС“, бр. 119/2012 и 68/2015)
- Закон о водама („Сл. гласник РС“, бр. 30/2010, 93/2012 и 101/2016)
- Водопривредна основа РС („Сл. гласник РС“, бр.11/2002)
- Закон о управљању отпадом („Сл. гласник РС“, бр. 36/2009, 88/2010 и 14/2016)
- Уредба о начину и контроли обрачуна исплата зарада у јавним предузећима („Сл. гласник РС“ број 27/2014),
- Уредба о поступку за прибављање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава („Сл. гласник РС“, бр. 113/2013, 21/2014, 66/2014, 118/2014, 22/2015 и 59/2015)
- Правилник о обрасцима тромесечних извештаја о реализацији годишњег односно трогодишњег програма пословања јавних предузећа („Сл. гласник РС“, бр. 36/2016)
- Фискална стратегија за 2016. годину са пројекцијама за 2017. и 2018. годину
- Статут општине Мали Зворник („Сл. лист општине Мали Зворник“ од 01.09.2008. године - пречишћени текст)
- Одлуке о промени оснивачког акта Јавног комуналног предузећа ДРИНА Мали Зворник - пречишћени текст („Сл. лист општине Мали Зворник“, 08/16 од 10.10.2016. године)
- Статут ЈКП ДРИНА Мали Зворник
- Посебан колективни уговор за јавна комунална предузећа („Сл. гласник РС“, бр. 27/2015)
- Колективни уговор у ЈКП ДРИНА Мали Зворник (број 02-877 од 25.09.2015.године).
- Смернице за израду годишњих програма пословања за 2024. годину, односно трогодишњих програма пословања за период 2024. - 2026. године.

1.6. Дугорочни и средњорочни план пословне стратегије и развоја

- Предузеће је донело Средњорочни план пословне стратегије и развоја дана 11.07.2017. године, а одлуком Скупштине општине Мали Зворник број 06-1273/2017-1 од 31.08.2017. године је дата сагласност на исти.
- Предузеће је донело Дугорочни план пословне стратегије и развоја дана 11.07.2017. године, а одлуком Скупштине општине Мали Зворник број 06-1273/2017-2 од 31.08.2017. године је дата сагласност на исти.

1.7. ОРГАНИЗАЦИОНА ШЕМА



2. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2023. ГОДИНИ

2.1. Услуге изношења смећа

Услуге изношења смећа користи 2847 домаћинстава, од тога 1689 домаћинстава у паушалном износу, а остала 1158 домаћинстава у површини од 79.275 м², и то:

- Мали Зворник	662
- Доње Насеље	496
- Радаљ	414
- Брасина	365
- Чулине	84
- Доња Борина	320
- Сакар	118
- Велика Река	225
- Доња Трешњица	84
- Будишић	29
- Амајић	30
- Д. Читлук	20

Услуге изношења смећа такође користи 120 предузећа и 164 радњи. Смеће се износи са 147.768 м² отвореног пословног простора и 46.435 м² затвореног пословног простора.

Од чега је у I категорији корисника :

- 34 корисника
- 3.720 м² затвореног простора,
- 250 м² отвореног простора,

у II категорији корисника

- 53 корисника
- 22.637 м² затвореног простора,
- 58.621 м² отвореног простора.

у III категорији корисника

- 197 корисника
- 20.078 м² затвореног простора,
- 88.897 м² отвореног простора.

2.2. Снабдевање водом

Водом се снабдева 3.242 домаћинства, и то:

- Мали Зворник	812
- Доње Насеље	671
- Радаљ	172
- Доња Борина	510
- Брасина	460
- Сакар	192
- Цулине	84
- Читлук	52
- Велика Река	237
- Доња Трешњица	52

У току године ова домаћинства потроше око 288.000м³ воде, односно 24.000м³ месечно, од чега:

- 117.000м³ са канализацијом,
- 171.000м³ без канализације,

Воду такође користи 132 предузећа и 195 радње.

Они потроше око 35.000м³ воде у току године, односно 2.900м³ месечно, од чега:

- 25.000м³ воде са канализацијом,
- 10.000м³ воде без канализације.

2.3. Пружање услуга грејања

Услуге грејања пружају се за 294 домаћинстава, 28 предузећа, радњи и установа. Греје се укупно 25.824 м², и то:

- грађани	14.742 м ²
- предузећа и радње и установе	11.082 м ²

У 2023. години трајно се искључило са грејања 2 корисника из категорије домаћинства, у укупној површини од 96 м², а укључило се на грејање 5 корисника из категорије домаћинства у укупној површини од 406 м².

ЈКП ДРИНА Мали Зворник – Програм пословања предузећа за 2024

2.4. БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2023.				
			у 000 динара	
Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 31.12.2023.	Реализација (процена) 31.12.2023.
1	2	3	4	5
	АКТИВА			
0	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001		
	Б.СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0009+0017+0018+0028)	0002	490.062	562.000
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008)	0003	791	593
010	1. Улагања у развој	0004		
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	0005	791	593
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	487.741	559.727
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	252.756	315.619
023	2. Постројења и опрема	0011	155.835	115.340
024	3. Инвестиционе некретнине	0012		
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	79.140	128.768
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)	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему и иностранству	0016		
3	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017		
04 и 05	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 00223 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	1.530	1.680
040(део), 04(део) и 042(део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019		
040(део), 04(део) и 042(део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0019		
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 матичним, 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		

ЈКП ДРИНА Мали Зворник – Програм пословања предузећа за 2024

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	1.530	1.680
28(део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028		
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029		
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 +0044 + 0057 + 0058)	0030	25.427	19.705
Класа 1 осим рачуна групе 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	6.807	6.475
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	6.131	5.770
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	676	705
151,153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036		
14	II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ДАЉУ ПРОДАЈУ	0037		
	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	15.000	10.189
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	15.000	10.189
205	2. . Потраживања од купаца у иностранству	0040		
200 и 202	3. Потраживања од матичног,завсних и осталих повезаних лица у земљи	0041		
201 и 203	4. . Потраживања од матичног,завсних и осталих повезаних лица у земљи	0042		
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043		
21,22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045+0046+0047)	0044	2.164	2.391
21, 22 осим 223 и 224, и 227	1.Остала потраживања	0045	1.939	2.202
223	2.Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046	186	125
224	3.Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047	39	64
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		

ЈКП ДРИНА Мали Зворник – Програм пословања предузећа за 2024

236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054		
237 (део)	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055		
236(део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056		
24	VI. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	0057	1.456	650
28(део) осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058		
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	515.489	581.705
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0072		
	ПАСИВА			
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	175.649	207.617
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	92.062	119.927
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403		
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404		
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405	49	49
330 и потражни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 35, 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 ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407		
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409+ 0410)	0408	83.034	87.641
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	82.505	87.231
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	529	410
	VIII. УЧЕШЋЕ 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 ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	205.713	245.459
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417 + 0418 + 0419)	0416		
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417		
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418		
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419		
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	205.713	245.459
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		

ЈКП ДРИНА Мали Зворник – Програм пословања предузећа за 2024

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	205.713	245.459
414 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	139	1.550
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430	112.517	104.083
	Д. КРАТКОРОЧНЕ РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	21.426	22.996
	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432		
42 осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433		
420(део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434		
420(део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	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 и зајмова од домаћих банака	0437		
423, 424(део), 425(део) и 429(део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438		
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439		
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440		
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	1.950	620
43 осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0448)	0442	14.729	17.380
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 земљи	0444		
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	14.699	17.350
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446		
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447		
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448	30	30
44, 45, 46 осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	4.747	4.996
44, 45, 45, осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	4.747	4.996

ЈКП ДРИНА Мали Зворник – Програм пословања предузећа за 2024

47,48 осим 481	2.Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451		
481	3.Обавезе по основу пореза на добитак	0452		
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453		
49(део) осим 498	VII.КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454		
	Б. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 - 0431 - 0459) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 -0403-0404-0405- 0406-0408-0411 ≥ 0	0455		
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0463)	0456	515.489	581.705
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457		

ЈКП ДРИНА Мали Зворник – Програм пословања предузећа за 2024

2.5. БИЛАНС УСПЕХА за период 01.01 - 31.12.2023.					у 000 динара
Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01.2023. до 31.12.2023.	Реализација (процена) 01.01.2023. до 31.12.2023.	
1	2	3	4	5	
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	182.147	153.400	
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002			
600,602 и 604	1. Приходи од продаје на домаћем тржишту	1003			
601,603 и 605	2. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1004			
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	143.997	131.600	
610,612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	143.997	131.600	
611,613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007			
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008	10.000	0	
630	IV. ПОВЋАЊЕ 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	28.150	21.800	
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	176.309	149.090	
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014			
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	60.650	52.250	
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	81.959	68.190	
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	63.296	55.100	
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	10.233	9.000	
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде зарада	1018	8.440	4.090	
54	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	11.000	11.000	
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021			
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	9.900	6.960	
54 осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023			
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	12.800	10.690	

ЈКП ДРИНА Мали Зворник – Програм пословања предузећа за 2024

	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	5.838	4.310
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026		
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	2.000	1.800
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028		
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	1.000	900
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030		
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031	1.000	900
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	3.000	2.700
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033		
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	2.600	2.630
561	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035		
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036	400	70
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032)	1037		
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027)	1038	1.000	900
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039		
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040		
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	500	150
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	4.260	3.150
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001+1027+1039+1041)	1043	184.647	155.350
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013+1032+1040+1042)	1044	183.569	154.940
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044)	1045	1.078	410
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043)	1046		
69-59	Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈЕГ ПЕРИОДА	1047		
59-69	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈЕГ ПЕРИОДА	1048		
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048)	1049	1.078	410
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047)	1050		

ЈКП ДРИНА Мали Зворник – Програм пословања предузећа за 2024

	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК			
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051		
722 дуг.салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ 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)	1055	1.078	410
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054)	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		

ЈКП ДРИНА Мали Зворник – Програм пословања предузећа за 2024

2.6. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ		у 000 динара	
у периоду од 01.01. до 31.12.2023. године			
ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
		План 2023.	Реализација (процена) 2023.
1	2	3	4
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	176.950	151.232
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	165.950	144.965
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003		
3. Примљене камате из пословних активности	3004	1.000	535
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	10.000	5.732
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	163.150	151.613
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	86.000	80.187
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008		
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	69.000	62.940
4. Плаћене камате у земљи	3010	2.000	1.697
5. Плаћене камате у иностранству	3011		
6. Порез на добитак	3012	150	5.089
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	6.000	1.700
8. Остали одлив из пословних активности	3014		
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3015	13.800	
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3016		381
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017		
1. Продаја акција и удела	3018		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019		
3. Остали финансијски пласмани	3020		
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021		
5. Примљене дивиденде	3022		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023		
1. Куповина акција и удела	3024		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025		

ЈКП ДРИНА Мали Зворник – Програм пословања предузећа за 2024

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		
V. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029		
1. Увећање основног капитала	3030		
2. Дугорочни кредити у земљи	3031		
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032		
4. Краткорочни кредити у земљи	3033		
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034		
6. Остале дугорочне обавезе	3035		
7. Остале краткорочне обавезе	3036		
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037	13.800	0
1. Откуп сопствених акција и удела	3038		
2. Дугорочни кредити у земљи	3039	13.800	0
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	13.800	0
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3047		
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	176.950	151.232
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	176.950	151.613
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049)	3050		
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048)	3051		381
З. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	1.456	1.031
Ж. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053		
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054		
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	1.456	650

У билансима не постоје битна одступања у односу на план за 2023. годину, осим на позицијама које је немогуће унапред планирати.

3. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА

3.1. Планирана динамика кретања цена воде у 2024. години

ГРАЂАНИ									
Вода без канализације					Вода са канализацијом				
Месец	Цена дин/м ³	% пов.	Просечна месечна количина м ³	Приход	Месец	Цена дин/м ³	% пов.	Просечна месечна количина м ³	Приход
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
ХИ/23	68,20		14.250	971.850	ХИ/23	97,60		9.750	951.600
I/24	68,20		15.000	1.023.000	I/24	97,60		10.000	976.000
II/24	68,20		15.000	1.023.000	II/24	97,60		10.000	976.000
III/24	81,80	20	15.000	1.227.000	III/24	117,10	20	10.000	1.171.000
IV/24	81,80	20	15.000	1.227.000	IV/24	117,10	20	10.000	1.171.000
V/24	81,80	20	15.000	1.227.000	V/24	117,10	20	10.000	1.171.000
VI/24	81,80	20	15.000	1.227.000	VI/24	117,10	20	10.000	1.171.000
VII/24	81,81	20	15.000	1.227.000	VII/24	117,10	20	10.000	1.171.000
VIII/24	81,80	20	15.000	1.227.000	VIII/24	117,10	20	10.000	1.171.000
IX/24	81,80	20	15.000	1.227.000	IX/24	117,10	20	10.000	1.171.000
X/24	81,80	20	15.000	1.227.000	X/24	117,10	20	10.000	1.171.000
XI/24	81,80	20	15.000	1.227.000	XI/24	117,10	20	10.000	1.171.000
XII/24	81,80	20	15.000	1.227.000	XII/24	117,10	20	10.000	1.171.000
УКУПНО				14.316.000	УКУПНО				13.666.000
СВЕГА ГРАЂАНИ					27.978.000				
ПРЕДУЗЕЋА, УСТАНОВЕ И РАДЊЕ									
Вода без канализације					Вода са канализацијом				
Месец	Цена дин/м ³	% пов.	Просечна месечна количина м ³	Приход	Месец	Цена дин/м ³	% пов.	Просечна месечна количина м ³	Приход
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
ХИ/23	111,50		333	92.880	ХИ/23	140,00		2.083	291.620
I/24	111,50		900	100.350	I/24	140,00		2.200	308.000
II/24	111,50		900	100.350	II/24	140,00		2.200	308.000
III/24	132,70	20	900	119.430	III/24	168,00	20	2.200	369.600
IV/24	132,70	20	900	119.430	IV/24	168,00	20	2.200	369.600
V/24	132,70	20	900	119.430	V/24	168,00	20	2.200	369.600
VI/24	132,70	20	900	119.430	VI/24	168,00	20	2.200	369.600
VII/24	132,70	20	900	119.430	VII/24	168,00	20	2.200	369.600
VIII/24	132,70	20	900	119.430	VIII/24	168,00	20	2.200	369.600
IX/24	132,70	20	900	119.430	IX/24	168,00	20	2.200	369.600
X/24	132,70	20	900	119.430	X/24	168,00	20	2.200	369.600
XI/24	132,70	20	900	119.430	XI/24	168,00	20	2.200	369.600
XII/24	132,70	20	900	119,43	XII/24	168,00	20	2.200	369.600
УКУПНО				1.395.000					4.312.000
СВЕГА ПРИВРЕДА					5.707.000				

3.1.1. Накнада за погонску спремност

Накнада за погонску спремност									
Грађани					Предузећа, установе и радње				
Месец	Цена	% пов.	Број корисника	Приход	Месец	Цена	% пов.	Број корисника	Приход
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
XII/23	100,00		3.242	324.000	XII/23	100,00		327	32.700
I/24	100,00		3.300	330.000	I/24	100,00		330	33.000
II/24	100,00		3.300	330.000	II/24	100,00		330	33.000
III/24	100,00		3.300	330.000	III/24	100,00		330	33.000
IV/24	100,00		3.300	330.000	IV/24	100,00		330	33.000
V/24	100,00		3.300	330.000	V/24	100,00		330	33.000
VI/24	100,00		3.300	330.000	VI/24	100,00		330	33.000
VII/24	100,00		3.300	330.000	VII/24	100,00		330	33.000
VIII/24	100,00		3.300	330.000	VIII/24	100,00		330	33.000
IX/24	100,00		3.300	330.000	IX/24	100,00		330	33.000
X/24	100,00		3.300	330.000	X/24	100,00		330	33.000
XI/24	100,00		3.300	330.000	XI/24	100,00		330	33.000
XII/24	100,00		3.300	330.000	XII/24	100,00		330	33.000
УКУПНО ГРАЂАНИ				3.960.000	УКУПНО ПРИВРЕДА				396.000,00
				СВЕГА					4.356.000

JKП ДРИНА Мали Зворник – Програм пословања предузећа за 2024
 3.2 . Планирана динамика кретања цена грејања у 2024. години

ГРАЂАНИ						
Месец	Цена		% пов.	Површина м ²	Планирана потрошња кв	Приход (2x6)+(3x5)
	Фиксни део дин/м ²	Варијабилни део дин/кв				
1	2	3	4	5	6	7
XII/23	19,26	6,64		14.742	238.084	1.864.809
I/24	19,26	6,64		14.742	260.000	2.010.331
II/24	19,26	6,64		14.742	260.000	2.010.331
III/24	21,17	7,30	10	14.742	260.000	2.210.088
IV/24	21,17	7,30	10	14.742	130.000	1.261.088
V/24	21,17	7,30	10	14.742	0	312.088
VI/24	21,17	7,30	10	14.742	0	312.088
VII/24	21,17	7,30	10	14.742	0	312.088
VIII/24	21,17	7,30	10	14.742	0	312.088
IX/24	21,17	7,30	10	14.742	0	312.088
X/24	21,17	7,30	10	14.742	130.000	1.261.088
XI/24	21,17	7,30	10	14.742	260.000	2.210.088
XII/24	21,17	7,30	10	14.742	260.000	2.210.088
УКУПНО						14.733.542

Мерење испоручене топлотне енергије врши се са свих 14.742 м², што са просечном измереном потрошњом топлотне енергије од 16,15 Kwh/м² месечно износи 238.084 Kw.

ПРЕДУЗЕЋА, УСТАНОВЕ И РАДЊЕ						
Месец	Цена		% пов.	Површина м ²	Планирана потрошња кв	Приход (2x6)+(3x5)
	Фиксни део дин/м ²	Варијабилни део дин/кв				
1	2	3	4	5	6	7
XII/23	48,30	9,70		11.082	247.683	2.937.786
I/24	48,30	9,70		11.082	280.000	3.251.261
II/24	48,30	9,70		11.082	280.000	3.251.261
III/24	53,07	10,66	10	11.082	280.000	3.572.922
IV/24	53,07	10,66	10	11.082	140.000	2.080.522
V/24	53,07	10,66	10	11.082	0	588.122
VI/24	53,07	10,66	10	11.082	0	588.122
VII/24	53,07	10,66	10	11.082	0	588.122
VIII/24	53,07	10,66	10	11.082	0	588.122
IX/24	53,07	10,66	10	11.082	0	588.122
X/24	53,07	10,66	10	11.082	140.000	2.080.522
XI/24	53,07	10,66	10	11.082	280.000	3.572.922
XII/24	53,07	10,66	10	11.082	280.000	3.572.922
УКУПНО						24.322.942

Мерење испоручене топлотне енергије врши се са свих 11.081 м², што са просечном измереном потрошњом топлотне енергије од 22,35 Kwh/м² месечно износи 247.683 Kw.

JKP ДРИНА Мали Зворник – Програм пословања предузећа за 2024

3.3. Планирана динамика кретања цена уклањања отпада у 2024. години

ПРЕДУЗЕЋА, УСТАНОВЕ И РАДЊЕ – прва категорија								
Месец	Цена			% пов.	Број корисника	Површина		Приход (2x6)+(3x7)+(4x8)
	паушал	отворени простор	затворени простор			отворени простор	затворени простор	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
XII/23	1.078,00	4,40	15,50		34	250	3.720	95.412
I/24	1.078,00	4,40	15,50		37	350	3.900	101.876
II/24	1.078,00	4,40	15,50		37	350	3.900	101.876
III/24	1.130,00	4,60	16,30	5	37	350	3.900	106.990
IV/24	1.130,00	4,60	16,30	5	37	350	3.900	106.990
V/24	1.130,00	4,60	16,30	5	37	350	3.900	106.990
VI/24	1.130,00	4,60	16,30	5	37	350	3.900	106.990
VII/24	1.130,00	4,60	16,30	5	37	350	3.900	106.990
VIII/24	1.130,00	4,60	16,30	5	37	350	3.900	106.990
IX/24	1.130,00	4,60	16,30	5	37	350	3.900	106.990
X/24	1.130,00	4,60	16,30	5	37	350	3.900	106.990
XI/24	1.130,00	4,60	16,30	5	37	350	3.900	106.990
XII/24	1.130,00	4,60	16,30	5	37	350	3.900	106.990
УКУПНО								1.273.657
ПРЕДУЗЕЋА, УСТАНОВЕ И РАДЊЕ – друга категорија								
Месец	Цена			% пов.	Број корисника	Површина		Приход (2x6)+(3x7)+(4x8)
	паушал	отворени простор	затворени простор			отворени простор	затворени простор	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
XII/23	1.028,00	5,00	23,00		53	58.621	22.637	868.240
I/24	1.028,00	5,00	23,00		55	59.000	23.000	880.540
II/24	1.028,00	5,00	23,00		55	59.000	23.000	880.540
III/24	1.080,00	5,25	24,00	5	55	59.000	23.000	921.150
IV/24	1.080,00	5,25	24,00	5	55	59.000	23.000	921.150
V/24	1.080,00	5,25	24,00	5	55	59.000	23.000	921.150
VI/24	1.080,00	5,25	24,00	5	55	59.000	23.000	921.150
VII/23	1.080,00	5,25	24,00	5	55	59.000	23.000	921.150
VIII/24	1.080,00	5,25	24,00	5	55	59.000	23.000	921.150
IX/24	1.080,00	5,25	24,00	5	55	59.000	23.000	921.150
X/24	1.080,00	5,25	24,00	5	55	59.000	23.000	921.150
XI/24	1.080,00	5,25	24,00	5	55	59.000	23.000	921.150
XII/24	1.080,00	5,25	24,00	5	55	59.000	23.000	921.150
УКУПНО								10.972.580
ПРЕДУЗЕЋА, УСТАНОВЕ И РАДЊЕ – трећа категорија								
Месец	Цена			% пов.	Број корисника	Површина		Приход (2x6)+(3x7)+(4x8)
	паушал	отворени простор	затворени простор			отворени простор	затворени простор	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
XII/23	935,00	1,50	13,20		197	88.897	20.078	585.570
I/24	935,00	1,50	13,20		205	92.000	23.000	633.275
II/24	935,00	1,50	13,20		205	92.000	23.000	633.275
III/24	982,00	1,60	13,90	5	205	92.000	23.000	668.210
IV/24	982,00	1,60	13,90	5	205	92.000	23.000	668.210
V/24	982,00	1,60	13,90	5	205	92.000	23.000	668.210
VI/24	982,00	1,60	13,90	5	205	92.000	23.000	668.210
VII/24	982,00	1,60	13,90	5	205	92.000	23.000	668.210
VIII/24	982,00	1,60	13,90	5	205	92.000	23.000	668.210
IX/24	982,00	1,60	13,90	5	205	92.000	23.000	668.210
X/24	982,00	1,60	13,90	5	205	92.000	23.000	668.210
XI/24	982,00	1,60	13,90	5	205	92.000	23.000	668.210
XII/24	982,00	1,60	13,90	5	205	92.000	23.000	668.210
УКУПНО								7.948.650
СВЕГА I + II+III КАТЕГОРИЈА								20.194.882

ЈКП ДРИНА Мали Зворник – Програм пословања предузећа за 2024

ГРАЂАНИ						
Месец	Цена дин/м ²	Цена по домаћинству за сеоско подручје	% повећања	Површина м ²	Број домаћинства	ПРИХОД (2x5)+(3x6)
1	2	3	4	5	6	7
XII/23	7,00	400,00		79.275	1.158	1.018.125
I/24	7,00	400,00		86.000	1.600	1.242.000
II/24	7,00	400,00		86.000	1.600	1.242.000
III/24	7,35	420,00	5	86.000	1.600	1.304.100
IV/24	7,35	420,00	5	86.000	1.600	1.304.100
V/24	7,35	420,00	5	86.000	1.600	1.304.100
VI/24	7,35	420,00	5	86.000	1.600	1.304.100
VII/24	7,35	420,00	5	86.000	1.600	1.304.100
VIII/24	7,35	420,00	5	86.000	1.600	1.304.100
IX/24	7,35	420,00	5	86.000	1.600	1.304.100
X/24	7,35	420,00	5	86.000	1.600	1.304.100
XI/24	7,35	420,00	5	86.000	1.600	1.304.100
XII/24	7,35	420,00	5	86.000	1.600	1.304.100
						15.525.000

3.4. План физичког обима пружања услуга у 2024. години

Р/б	НАЗИВ	Ј.М	Остварено 2022. год.	План 2023. год.	Процена извршења 2023. год	План 2024. год.	Индикатор (7:6)
1	2	3	4	5	6	7	8
I	ГРАЂАНИ						
1	Вода са канализацијом	м ³	119.120	120.000	117.000	120.000	103
2	Вода без канализације	м ³	189.605	180.000	171.000	175.000	102
3	Изношење смећа	м ²	84.333	86.000	79.275	86.000	108
4	Грејање	м ²	14.535	14.535	14.742	14.742	100
II	ПРЕДУЗЕЋА						
1	Вода са канализацијом	м ³	26.219	25.800	25.000	26.400	106
2	Вода без канализације	м ³	9.881	10.200	10.000	10.800	108
3	Смеће - отв.простор	м ²	150.982	151.741	147.768	147.900	100
4	Смеће - затв.простор	м ²	52.734	52.937	46.435	46.900	101
5	Грејање –предузећа, установе и радње	м ²	11.094	11.094	11.082	11.082	100

ЈКП ДРИНА Мали Зворник – Програм пословања предузећа за 2024

3.5. БИЛАНС СТАЊА		у 000 динара				
Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	ПЛАН за 2024. годину			
			31.03.	30.06.	30.09.	31.12.
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	Б.СТАЛНА ИМОВИНА (0003+009+0017+0018+0028)	0002	562.000	562.000	562.000	562.000
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008)	0003	593	593	593	593
010	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	593	593	593	593
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				
2	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	559.727	559.727	559.727	559.727
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	315.619	315.619	315.619	315.619
023	2. Постројења и опрема	0011	115.340	115.340	115.340	115.340
024	3. Инвестиционе некретнине	0012				
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	128.768	128.768	128.768	128.768
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)	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016				
3	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017				
04 и 05	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	1.680	1.680	1.680	1.680
040(део), 041(део) и 042(део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу које се вреднује методом учешћа)	0019				
040(део), 041(део) и 042(део)	2. Учешћа у капиталу које се вреднује 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				

ЈКП ДРИНА Мали Зворник – Програм пословања предузећа за 2024

043,050(део) и 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 сопствени удели	0026				
048, 052, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027	1.680	1.680	1.680	1.680
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	19.705	19.705	19.705	19.705
Класа 1 осим 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	6.475	6.475	6.475	6.475
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	5.770	5.770	5.770	5.770
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033				
13	3. Роба	0034				
150,15 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	705	705	705	705
151,153 и 155	6. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036				
14	II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ДАЉУ ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037				
20	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	10.189	10.189	10.189	10.189
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	10.189	10.189	10.189	10.189
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040				
200 и 202	3. Потраживања од матичног,зависних осталих повезаних лица у земљи	0041				
201 и 203	4. Потраживања од матичног,зависних осталих повезаних лица у иностранству	0042				
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043				
21,22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044	2.391	2.391	2.391	2.391
21,22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	2.202	2.202	2.202	2.202
223	2. Потраживања за више плаћен поез на добитак	0046	125	125	125	125
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047	64	64	64	64
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 052 + 0053 + 0054 + 0055+ 0056)	0063				

ЈКП ДРИНА Мали Зворник – Програм пословања предузећа за 2024

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 амортизованог вредности	0053				
236 (део)	6.Финансијска средства кој се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054				
237	7.Откупљене сопствене акције и сопствени удеи	055				
236(део), 238 и 239	8.Остали краткорочни финансијски пласмани	0056				
24	VI. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	0057	650	650	650	650
28(део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058				
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	581.705	581.705	581.705	581.705
288	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060				
	ПАСИВА					
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411- 0412	0401	208.269	208.914	209.090	209.739
30 осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	119.927	119.927	119.927	119.927
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403				
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404				
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405	49	49	49	49
330 и потраж ни салдо рачуна 331, 332, 333,334 ,335, 336 и 337	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406				
Дуговни салдо рачуна 331, 332, 333,334 ,335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407				
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	88.293	88.938	89.114	89.763
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	87.641	87.641	87.641	87.641
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	652	1.297	1.473	2.122
	VIII. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411				
35	X. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412				

ЈКП ДРИНА Мали Зворник – Програм пословања предузећа за 2024

350	1. Губитак ранијих година	0413				
351	2. Губитак текуће године	0414				
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	245.459	245.459	245.459	245.459
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417 + 0418 + 0419)	0416				
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417				
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418				
40, осн 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419				
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	245.459	245.459	249.459	245.459
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	245.459	245.459	245.459	245.459
414 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	428				
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	429	1.550	1.550	1.550	1.550
495(део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430	104.083	104.083	104.083	104.083
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	22.344	21.699	21.523	20.874
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432				
42 осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0433				
420(део) и 421(део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434				
420(део) и 421(део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435				
422(део), 424(део), 425(део) и 429(део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436				

ЈКП ДРИНА Мали Зворник – Програм пословања предузећа за 2024

422(део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437				
423,424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити зајмови и обавезе из иностранства	0438				
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439				
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440				
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	620	620	620	620
43 оснм 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446+ 0447 + 0448)	0442	16.728	16.083	15.907	15.258
431и 433	1. Обавезе прем добављачима- матична.зависна и остала повезана лица у земљи	0443				
432 и 424	2 Обавезе прем добављачима- матична.зависна и остала повезана лица у иностранству	0444				
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	16.698	16.053	15.877	15.228
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446				
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447				
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448	30	30	30	30
44, 45, 46 осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450+0451+0452)	0449	4.996	4.996	4.996	4.996
44,45 и 46 оснм 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	4.996	4.996	4.996	4.996
47,48 оснм 481	Обавезе по основу пореза на додатну вредност и осталих јанвих прихода	0451				
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 оснм 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454				
	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430+0431 - 0059) ≥ 0 = (0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 -0405 - 0406 -0408 -0411) ≥ 0	0455				
	Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	581.705	581.705	581.705	581.705
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457				

ЈКП ДРИНА Мали Зворник – Програм пословања предузећа за 2024

3.6. БИЛАНС УСПЕХА							у 000 динара
Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	ПЛАН за 2024. годину				
			01.01. 31.03.	01.01. 30.06.	01.01. 30.09.	01.01. 31.12.	
1	2	3	4	5	6	7	
60 до 65, осим 62 и 63	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	48.128	96.255	144.383	192.510	
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002					
600.602 и 604	1. Приходи од продаје на домаћем тржишту	1003					
601.603 и 605	2. Приходи од продаје на иностраном тржишту	1004					
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	40.453	80.905	121.358	161.810	
610.612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	40.453	80.905	121.358	161.810	
611.613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007					
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА	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	7.675	15.350	23.025	30.700	
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	46.279	92.558	139.310	185.588	
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014					
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	15.413	30.825	46.238	61.650	
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАД, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	22.028	44.058	66.559	88.638	
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	17.679	35.358	53.301	71.245	
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	2.678	5.357	8.076	10.800	
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и нето накнаде	1019	1.671	3.343	5.182	6.593	
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	2.750	5.500	8.250	11.000	
58, осим 583, 585 и 586	V. ТРОШКОВИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021					
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	2.988	5.975	8.963	11.950	
54 осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023					

ЈКП ДРИНА Мали Зворник – Програм пословања предузећа за 2024

55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	3.100	6.200	9.300	12.350
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	1.849	3.697	5.073	6.922
	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 (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1029	250	500	750	1.000
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030				
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031	250	500	750	1.000
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	750	1.500	2.250	3.000
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033				
52	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	650	1.300	1.950	2.600
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1035				
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036	100	200	300	400
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032)	1037				
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027)	1038	250	500	750	1.000
683,685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039				
583,585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040				
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	125	250	375	500
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	1.075	2.150	3.225	4.300
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	48.753	97.505	146.258	195.010
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	48.101	96.208	144.783	192.888
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (10430 - 1044)	1045	652	1.297	1.473	2.122
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043)	1046				
69-59	Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047				
59-69	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1048				

ЈКП ДРИНА Мали Зворник – Програм пословања предузећа за 2024

	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048)	1049	652	1.297	1.473	2.122
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047)	1050				
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК					
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051				
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052				
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053				
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054				
	Ђ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054)	1055	652	1.297	1.473	2.122
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054)	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				

ЈКП ДРИНА Мали Зворник – Програм пословања предузећа за 2024

3.7. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ						у 000 динара
ПОЗИЦИЈА	АОП	ПЛАН за 2024. годину				
		01.01. 31.03.	01.01. 30.06.	01.01. 30.09.	01.01 31.12.	
1	2	3	4	5	6	
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ						
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	45.000	96.900	141.900	193.800	
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	42.000	90.900	132.900	181.800	
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003					
3. Примљене камате из пословних активности	3004	500	1.000	1.500	2.000	
3. Остали приливи из редовног пословања	3005	2.500	5.000	7.500	10.000	
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	45.000	90.000	135.000	180.000	
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	21.500	43.000	64.500	86.000	
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008					
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	22.000	44.000	66.000	88.000	
4. Плаћене камате у земљи	3010	500	1.000	1.500	2.000	
5. Плаћене камате у иностранству	3011					
6. Порез на добитак	3012	500	1.000	1.500	2.000	
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013					
8. Остали одлив из пословних активности	3014	500	1.000	1.500	2.000	
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3015	0	6.900	6.900	13.800	
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					

ЈКП ДРИНА Мали Зворник – Програм пословања предузећа за 2024

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				
V. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029				
1. Увећање основног капитала	3030				
2. Дугорочни кредити у земљи	3031				
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032				
4. Краткорочни кредити у земљи	3033				
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034				
6. Остале дугорочне обавезе	3035				
7. Остале краткорочне обавезе	3036				
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037	0	6.900	6.900	13.800
1. Откуп сопствених акција и удела	3038				
2. Дугорочни кредити у земљи	3039	0	6.900	6.900	13.800
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				
6. Исплаћене дивиденде	3045				
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3046				
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3047				
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	45.000	96.900	141.900	193.800
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	45.000	96.900	141.900	193.800

ЈКП ДРИНА Мали Зворник – Програм пословања предузећа за 2024

Б. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049)	3050				
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048)	3051				
З. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	650	650	650	650
Ж. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПЕРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053				
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПЕРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054				
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	650	650	650	650

ЈКП ДРИНА Мали Зворник – Програм пословања предузећа за 2024

3.8. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ у динарима							
Година		2023.		2024.			
Редни број	Трошкови запослених	План 01.01. – 31.12.	Реализација 01.01. – 31.12.	План 01.01. – 31.03.	План 01.01. – 30.06.	План 01.01. – 30.09.	План 01.01. – 31.12.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	45.800.000	39.950.000	12.666.000	25.331.000	38.186.000	51.040.000
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	63.296.000	55.100.000	17.679.000	35.358.000	53.301.000	71.245.000
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	73.519.000	64.100.000	20.357.000	40.715.000	61.377.000	82.039.000
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	61	56	62	62	62	62
4.1	- на неодређено време	56	51	56	56	56	56
4.2	- на одређено време	5	5	6	6	6	6
5	Накнаде по уговору о делу	200.000	100.000	25.000	50.000	75.000	100.000
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу*	4	1	1	2	3	4
7	Накнаде по ауторским уговорима						
8	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима*						
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	2.700.000	960.000	275.000	550.000	825.000	1.100.000
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*	3	1	1	1	1	1
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	480.000	290.000	116.000	233.000	347.000	523.000
16	Број чланова надзорног одбора*	3	2	3	3	3	3
17	Накнаде члановима Комисије за ревизију						
18	Број чланова Комисије за ревизију*						
19	Превоз запослених на посао и са посла	2.000.000	1.650.000	500.000	1.000.000	1.500.000	2.000.000
20	Дневнице на службеном путу	200.000	90.000	50.000	100.000	150.000	200.000
21	Накнаде трошкова на службеном путу						

ЈКП ДРИНА Мали Зворник – Програм пословања предузећа за 2024

22	Отпремнина за одлазак у пензију	800.000	384.000	430.000	860.000	1.300.000	1.300.000
23	Број прималаца отпремнине	2	1	1	2	3	3
24	Јубиларне награде	400.000	370.000	0	0	160.000	270.000
25	Број прималаца	8	8	0	0	2	4
26	Смештај и исхрана на терену						
27	Помоћ радницима и породици радника	100.000	0	25.000	50.000	75.000	100.000
28	Стипендије						
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	2.000.000	246.000	250.000	500.000	750.000	1.000.000
30	Трошкови стручног усавршавања						

* број запослених/прималаца/чланова последњег дана извештајног периода

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

4. ПРИХОДИ И РАСХОДИ – АНАЛИТИЧКИ ПРИКАЗ СА ИНДИКАТОРИМА

4.1. ПРИХОДИ						У 000 динара
Редни број	ЕЛЕМЕНТИ	К-то	План за 2023. годину са изменама и допунама	Процена извршења за 2023. годину	План за 2024. годину	
1	2	3	4	5	6	
1.	Приход од воде – предузеће	61	4.749	5.300	6.100	
2.	Приход од воде – грађани	61	23.988	23.800	31.940	
3.	Приход од изношења смећа – предузећа	61	19.713	19.500	20.190	
4.	Приход од изношења смећа – грађани	61	14.904	15.500	15.530	
5.	Приход од грејања – предузећа	61	20.855	20.500	24.320	
6.	Приход од грејања – грађани	61	12.788	12.000	14.730	
7.	Приход од одрж. ул. Расвете	61	4.000	1.600	4.000	
8.	Приход од одрж. лок. путева	61	5.500	6.000	5.000	
9.	Приход од одрж. јав. површина	61	16.000	15.500	18.000	
10.	Ост. услуге - прикључци	61	1.000	450	1.000	
11.	Ост. услуге - предузећа	61	7.000	2.500	6.000	
12.	Ост. услуге - грађани	61	2.000	650	2.000	
13.	Ост. услуге - серви. ватр. апарата	61	0	0	0	
14.	Приходи од грађ. услуга	61	5.000	5.300	5.000	
15.	Приходи од грађ. услуга Д.Трешњ-Амајић	61	8.000	3.000	8.000	
16.	Приходи од актив. учинка	62	10.000	0	0	
17.	Субвенције	64	7.500	6.500	8.500	
18.	Ост. пословни приход усл. донац. амортизације	64	18.500	14.000	20.000	
19.	Ост. пословни приходи - јавни радови	64	2.000	1.200	2.000	
20.	Ост. пословни приходи – остало	64	0	0	0	
21.	Ост. пословни приход - закуп	65	150	100	200	
22.	Ост. пословни приходи	65	0	0	0	
23.	Финансијски приходи	66	2.000	1.800	2.000	
24.	Остали приходи	67	500	150	500	
	УКУПНО		186.147	155.350	195.010	

ЈКП ДРИНА Мали Зворник – Програм пословања предузећа за 2024

4.2. РАСХОДИ						У 000 динара
Редни број	ЕЛЕМЕНТИ	К-то	План за 2023. годину са изменама и допунама	Процена извршења за 2023. Годину	План за 2024. годину	
1	2	3	4	5	6	
1.	Сировине и репроматеријал	51	15.650	10.450	15.650	
1.1	Трошкови материјала у магацину	511	7.000	6.900	8.000	
1.2	Трошкови ХТЗ опрема	511	500	500	500	
1.3	Трошкови ауто гуме	511	500	200	500	
1.4	Трошкови ситан инвентар	511	2.500	200	1.000	
1.5	Трошкови канцеларијски материјал	512	450	400	500	
1.6	Трошкови одржавања хигијене	512	250	200	300	
1.7.	Трошкови мат.вод. Д.Трешњица	511	3.000	1.000	3.000	
1.8.	Трошк.матер.вод.Д.Борина-Гај	511	0	0	0	
1.9.	Трошкови матер. улична расвета	512	950	550	950	
1.10.	Трошкови матер. локални пут.	512	0	0	0	
1.11.	Трошкови остали материјала	512	500	500	900	
2.	Трошкови горива и енергије	51	45.000	41.800	46.000	
2.1.	Трошкови горива	513	7.500	6.400	7.000	
2.2.	Трошкови електричне енергије	513	15.000	14.400	17.000	
2.3.	Трошкови гаса и сечке	513	22.500	21.000	22.000	
3.	Трошкови зарада, накнада и остали лични расходи	52	81.959	68.190	88.638	
3.1.	Трошкови бруто зарада	520	63.296	55.100	71.245	
3.2.	Трошкови допр. на терет послодав.	521	10.223	9.000	10.800	
3.3.	Трошкови по уговору о делу	522	200	100	100	
3.4.	Трошкови по уговорима о привременим и повременим послов.	524	2.700	960	1.100	
3.5.	Трошкови надокнада члановим НО	529	400	290	523	
3.6.	Трошкови дневница сл.путовања	529	200	90	200	
3.7.	Трошкови накнада за превоз запослених	529	2.000	1.650	2.000	
3.8.	Трошкови осталих личних расхода	529	3.300	1.000	2.670	
4.	Трошкови производних услуга	53	10.500	6.960	11.950	
4.1.	Производне услуге	530	4.400	1.500	4.100	
4.2.	Трошкови телефона	531	950	900	950	
4.3.	Трошкови остали ПТТ услуга	531	250	1.850	2.000	

ЈКП ДРИНА Мали Зворник – Програм пословања предузећа за 2024

4.4.	Трошкови транспортни услуга	531	100	20	1.000
4.5.	Трошкови транс.услуга-ризла	531	0	0	0
4.6.	Трошкови рада машина	531	1.000	0	0
4.7.	Трошкови одржавања основних средстава	532	2.500	1.500	2.500
4.8.	Трошкови рекламирања и инфо.	535	100	20	100
4.9.	Трошкови регистрације возила	539	700	720	800
4.10.	Трошкови осталих услуга	539	500	450	500
5.	Амортизација	54	11.000	11.000	11.000
6.	Нематеријални трошкови	55	12.800	10.690	12.350
6.1.	Трошкови депоновања смећа	550	3.000	4.000	4.000
6.2.	Трошкови анализе воде	550	1.500	1.600	2.000
6.3.	Трошкови анализе отпадних вода	550	100	110	150
6.4.	Трошкови рада цистерни на прочишћавању канализације	550	200	0	0
6.5.	Трошкови осталих непр.услуга	550	2.000	800	1.000
6.6.	Трошкови стручног усавршавања	550	100	10	100
6.7.	Трошкови спорова-адв.услуге	550	1.500	1.650	1.500
6.8.	Трошкови репрезентације	551	500	300	500
6.9.	Трошкови осигурања имовине	552	700	450	700
6.10.	Банкарски трошкови	553	400	300	400
6.11.	Трошкови чланарина	554	150	250	300
6.12.	Порез на имовину	555	100	120	150
6.13.	Остали порези	555	100	100	100
6.14.	Трошкови пор. животна средина	555	250	250	250
6.15.	Остали нем. трошкови	559	2.000	600	1.000
6.16.	Трошкови часописа	559	200	150	200
6.17.	Остали нем.тр.-лизинг тадне снаге	559	0	0	0
6.18.	Остали нем.тр.таксе за водовод	559	0	0	0
7.	Финансијски расходи	56	3.000	2.700	3.000
8.	Остали расходи	57,58	4.260	3.150	4.300
8.1.	Отпис потраживања	576	1.000	1.000	1.000
8.2.	Исправка потраживања	576	1.000	850	1.000
8.3.	Остали непословни расходи	579	260	100	300
8.4.	Изд. за хуманитарне намене	5792	0	0	0
8.5.	Јавни радови	5793	2.000	1.200	2.000
	УКУПНО		184.169	154.940	192.887

4.3. ФИНАНСИЈСКИ ПЛАН – ОСНОВНИ ПОКАЗАТЕЉИ					У 000 динара
Редни број	ЕЛЕМЕНТИ	К-то	План за 2023. годину са изменама и допунама	Процена извршења за 2023. годину	План за 2024. годину
1	2	3	4	5	6
I	ПРИХОДИ		186.147	155.350	195.010
1.	Приходи од воде	61	28.737	29.100	38.040
2.	Прих. од усл. изношења смећа	61	34.617	35.000	35.720
3.	Прих. од усл. пружања грејања	61	33.643	32.500	39.050
4.	Прих. од усл. одр. ул. расвете	61	4.000	1.600	4.000
5.	Прих. од усл. одр. лок. путева	61	5.500	6.000	5.000
6.	Прих. од услуга одржавања јавних површина	61	16.000	15.500	18.000
7.	Приходи - остале услуге	61	23.000	11.900	22.000
8.	Приходи од акт. учинака	62	10.000	0	0
9.	Субвенције	64	7.500	6.500	8.500
10.	Остали пословни приходи	64,65	20.650	15.300	22.200
11.	Финансијски приходи	66	2.000	1.800	2.000
12.	Остали приходи	67,68	500	150	500
II	РАСХОДИ		184.169	154.940	192.888
1.	Сировине и репроматеријал	51	15.650	10.450	15.650
2.	Гориво и енергија	51	45.000	41.800	46.000
3.	Трош.зар.накднада и остали лични расходи	52	81.959	68.190	88.638
4.	Трошкови производни услуга	53	10.500	6.960	11.950
4.	Амотризација	54	11.000	11.000	11.000
5.	Нематеријални трошкови	55	12.800	10.690	12.350
6.	Финансијски расходи	56	3.000	2.700	3.000
7.	Остали расходи	57,58	4.260	3.150	4.300
III	ДОБИТ		1.978	410	2.122

10% од остварене нето добити за 2023. годину биће уплаћено на рачун оснивача,након израде годишњег финансијског извештаја.

JKP ДРИНА Мали Зворник – Програм пословања предузећа за 2024

4.4. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА						у динарима
2023. година						
Приход	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано (процена)	Неуtroшено	Износ неуtroшених средстава из ранијих година (у односу на претходну)	
	1	2	3	4 (2-3)	5	
Субвенције	6.500.000	6.500.000	6.500.000	0	0	
Остали приходи из буџета*	600.000	600.000	600.000	0		
УКУПНО	7.100.000	7.100.000	7.100.000	0	0	
План за 2024. годину						
	01.01. до 31.03.	01.01. до 30.06.	01.01. до 30.09.	01.01. до 31.12.		
Субвенције	2.125.000	4.250.000	6.375.000	8.500.000		
Остали приходи из буџета*	5.170.000	5.170.000	5.170.000	5.170.000		
УКУПНО	6.795.000	23.170.000	23.170.000	23.170.000		

4.5. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ								у динарима
Редн и број	Позиција	План у 2023. години	Реализација у 2023. години	План за 01.01. – 31.03.2024. године	План за 01.01. – 30.06.2024. године	План за 01.01. – 30.09.2024. године	План за 01.01. – 31.12.2024. године	
1.	Спонзорство							
2.	Донације							
3.	Хуманитарне активности	0	0	0	0	0	0	
4.	Спортске активности							
5.	Репрезентација	500.000	300.000	125.000	250.000	375.000	500.000	
6.	Реклама и пропаганда	100.000	20.000	25.000	50.000	75.000	100.000	
7.	Остало							

5. ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

У складу са напред описаним делатностима предузећа, организациону структуру истог чине службе са својим радним јединицама, који су устројени по принципу који омогућава обједињавање и обављање сродних међусобно повезаних послова, нормативно правних, студијско аналитичких, управно надзорних, финансијско материјалних, информатичких, документационих, статистичко евиденционих, стручно оперативних, канцеларијских, по функционалном принципу приказаном у следећим табелама:

5.1. СТРУКТУРА ЗАПОСЛЕНИХ ПО СЕКТОРИМА / РАДНИМ ЈЕДИНИЦАМА

Ред бр	Сектор / Организациона јединица	Број систематизованих радних места	Број извршилаца	Број запослених према кадровској евиденцији	Број запослених на неодређено време	Број запослених на одређено време
1.	Служба општих и правних послова	9	9	9	8	1
2.	Служба финансија и рачуноводства	6	7	7	7	0
3.	Техничка служба:					
3.1.	Радна јединица Водовод и канализација	6	13	13	13	0
3.2.	Радна јединица Грејање и електро-машинско одржавање	5	10	9	9	0
3.3.	Радна јединица Грађевина и оджавање путева	4	4	4	4	1
3.4.	Радна јединица Хигијена и зеленило, противпожарне, погребне, пијачне и друге услуге	5	11	11	10	2
	УКУПНО	33	54	55	51	4

5.2. Квалификациона структура					
Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор/Скупштина	
		Број на дан 31.12.2023.*	Број на дан 31.12.2024.	Број на дан 31.12.2023.*	Број на дан 31.12.2024.
1	ВСС	7	7	2	3
2	ВС	4	4		
3	ВКВ	0	0		
4	ССС	11	14		
5	КВ	22	27		
6	ПК	4	0		
7	НК	7	10		
УКУПНО		55	62	2	3
<i>*Претходна година</i>					

5.3. Старосна структура			
Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2023.*	Број запослених 31.12.2024.
1	До 30 година	2	5
2	30 до 40	9	10
3	40 до 50	17	18
4	50 до 60	19	20
5	Преко 60	8	9
УКУПНО		55	62
Просечна старост		48	47
<i>*Претходна година</i>			

5.4. Структура по полу					
Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор/Скупштина	
		Број на дан 31.12.2023.*	Број на дан 31.12.2024.	Број на дан 31.12.2023.*	Број на дан 31.12.2024.
1	Мушки	42	49	1	2
2	Женски	13	13	1	1
УКУПНО		55	62	2	3
<i>*Претходна година</i>					

5.5. Структура по времену у радном односу			
Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2023.*	Број запослених 31.12.2024.
1	До 5 година	5	7
2	5 до 10	2	5
3	10 до 15	11	13
4	15 до 20	8	9
5	20 до 25	5	6
6	25 до 30	3	3
7	30 до 35	12	13
8	Преко 35	9	6
УКУПНО		55	62
<i>*Претходна година</i>			

5.6. ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА					
Редни број	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Редни број	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.12.2023. године*	55		Стање на дан 30.06.2024. године	62
	Одлив кадрова у периоду 01.01.-31.03.2024.			Одлив кадрова у периоду 01.07.-30.09.2024.	1
1	Одлазак у пензију	1	1	Одлазак у пензију	1
2			2		
3			3		
4			4		
	Пријем кадрова у периоду 01.01.-31.03.2024.	8		Пријем кадрова у периоду 01.07.-30.09.2024.	1
1	Попуњавање упр. радних места	8	1	Повећан обим посла	1
2			2		
	Стање на дан 31.03.2024. године	62		Стање на дан 30.09.2024. године	62
Редни број	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Редни број	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.03.2024. године	62		Стање на дан 30.09.2024. године	62
	Одлив кадрова у периоду 01.04.-30.06.2024.	1		Одлив кадрова у периоду 01.10.-31.12.2024.	
1	Одлазак у пензију	1	1		
2			2		
3			3		
4			4		
	Пријем кадрова у периоду 01.04.-30.06.2024.	1		Пријем кадрова у периоду 01.10.-31.12.2024.	
1	Попуњавање зпр. раног места	1	1		
2	Повећан обим посла		2		
	Стање на дан 30.06.2024. године	62		Стање на дан 31.12.2024. године	62

* Предходна година

JKP ДРИНА Мали Зворник – Програм пословања предузећа за 2024

5.7. Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2023. годину* - Бруто 1 у динарима

Исплата по месецима за 2023. годину	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	53	4.645.458	87.650	52	4.499.496	86.529	0	0	0	1	145.962	145.962
II	51	4.091.791	80.231	50	3.947.330	78.947	0	0	0	1	144.461	144.461
III	51	4.539.772	89.015	50	4.393.217	87.864	0	0	0	1	146.555	146.555
IV	53	4.253.315	80.251	51	4.044.527	79.304	1	64.082	64.082	1	144.706	144.706
V	53	4.714.310	88.948	51	4.492.611	88.090	1	74.298	74.298	1	147.321	147.321
VI	53	4.724.310	89.138	50	4.436.377	88.728	2	141.628	70.814	1	146.305	146.305
VII	55	4.540.933	82.562	51	4.110.737	80.603	2	136.995	68.498	2	293.202	146.601
VIII	54	4.838.944	89.610	51	4.539.321	89.006	2	153.530	76.765	1	146.092	146.092
IX	54	4.530.307	83.895	51	4.247.970	83.294	2	136.995	68.498	1	145.342	145.342
X	54	4.583.054	84.871	51	4.294.362	84.203	2	142.850	71.425	1	145.842	145.842
XI	54	4.743.842	87.849	51	4.445.000	87.157	2	153.000	76.500	1	145.842	145.842
XII	55	4.964.532	90.264	51	4.550.985	89.235	3	267.705	89.235	1	145.842	145.842
УКУПНО	640	55.170.491	1.034.285	610	52.001.933	1.022.960	17	1.271.083	660.114	13	1.897.472	1.750.871
ПРОСЕК	53	4.597.541	86.190	51	4.333.494	85.247	1	105.924	55.010	1	158.123	145.906

* Исплата са проценом до краја године.
** Старозапослени у 2023. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру предходне године

5.8. Маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2024. годину - Бруто 1 у динарима

Исплата по месецима за 2024. годину	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	62	6.245.658	100.736	55	5.485.040	99.728	6	598.368	99.728	1	162.250	162.250
II	62	5.716.666	92.204	54	4.917.024	91.056	7	637.392	91.056	1	162.250	162.250
III	62	5.716.666	92.204	53	4.825.968	61.056	8	728.448	91.056	1	162.250	162.250
IV	62	5.981.162	96.470	52	4.960.384	95.392	9	858.528	95.392	1	162.250	162.250
V	62	6.245.658	100.736	52	5.185.856	99.728	9	897.552	99.728	1	162.250	162.250
VI	62	5.452.170	87.938	52	4.509.440	86.720	9	780.480	86.820	1	162.250	162.250
VII	62	6.245.658	100.736	52	5.185.856	99.728	9	897.552	99.728	1	162.250	162.250
VIII	62	5.981.162	96.470	52	4.960.384	95.392	9	858.528	95.392	1	162.250	162.250
IX	62	5.716.666	92.204	51	4.643.856	91.056	10	910.560	91.056	1	162.250	162.250
X	62	6.245.658	100.736	51	5.086.128	99.728	10	997.280	99.728	1	162.250	162.250
XI	62	5.716.666	92.204	51	4.643.856	91.056	10	910.560	91.056	1	162.250	162.250
XII	62	5.981.162	96.470	51	4.864.992	95.392	10	953.920	95.392	1	162.250	162.250
УКУПНО	744	71.244.952	1.149.112	626	59.268.784	1.136.032	106	10.029.168	1.136.032	12	1.947.000	1.947.000
ПРОСЕК	62	5.937.079	95.759	52	4.939.065	94.669	9	835.764	94.669	1	162.250	162.250

* Старозапослени у 2024. годину су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру предходне године

ЈКП ДРИНА Мали Зворник – Програм пословања предузећа за 2024

5.9. Маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2024. годину - Бруто 2 у динарима												
Исплата по месецима за 2024. годину	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	62	7.191.875	115.998	55	6.316.024	114.837	6	689.021	114.837	1	186.831	186.831
II	62	6.582.741	106.173	54	5.661.953	104.851	7	733.957	104.851	1	186.831	186.831
III	62	6.582.741	106.173	53	5.557.102	104.851	8	838.808	104.851	1	186.831	186.831
IV	62	6.887.308	111.086	52	5.711.882	109.844	9	988.595	109.844	1	186.831	186.831
V	62	7.191.875	115.998	52	5.971.513	114.837	9	1.033.531	114.837	1	186.831	186.831
VI	62	6.278.174	101.261	52	5.192.620	99.858	9	898.723	99.858	1	186.831	186.831
VII	62	7.191.875	115.998	52	5.971.513	114.837	9	1.033.531	114.837	1	186.831	186.831
VIII	62	6.887.308	111.086	52	5.711.882	109.844	9	988.595	109.844	1	186.831	186.831
IX	62	6.582.741	106.173	51	5.347.400	104.851	10	1.048.510	104.851	1	186.831	186.831
X	62	7.191.875	115.998	51	5.856.676	114.837	10	1.148.368	114.837	1	186.831	186.831
XI	62	6.582.741	106.173	51	5.347.400	104.851	10	1.048.510	104.851	1	186.831	186.831
XII	62	6.887.308	111.086	51	5.602.038	109.844	10	1.098.439	109.844	1	186.831	186.831
УКУПНО	744	82.038.562	1.323.203	626	68.248.005	1.308.141	106	11.548.587	1.308.141	12	2.241.971	2.241.971
ПРОСЕК	62	6.836.547	110.267	52	5.687.334	109.012	9	962.382	109.012	1	186.831	186.831

* Старозапослени у 2024. годину су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру предходне године

Планирана просечна зарада по запосленом за 2024. годину увећана је за 10% у односу на планирану просечну зараду по запосленом за 2023. годину, у складу са Смерницама за израду годишњег Програма пословања за 2024.годину. Зарада саджи минули рад, регрес и топли оброк у складу са Појединачним колективним уговором бр.02-818/1 од 27.10.2021.године.

5.10. Распон исплаћених зарада у 2023. години и планираних зарада у 2024. години у динарима					
		Исплаћена у 2023. години		Планирана у 2024. години	
		Бруто 1	Нето	Бруто 1	Нето
1	2	3	4	5	6
Запослени без пословодства	Најнижа зарада	72.200	52.800	82.100	60.050
	Највиша зарада	136.050	97.550	150.500	108.200
Пословодство	Најнижа зарада	145.760	104.350	162.250	116.237
	Највиша зарада	145.760	104.350	162.250	116.237

ЈКП ДРИНА Мали Зворник – Програм пословања предузећа за 2024

5.11. Накнаде Надзорног одбора у нето износу								
Месећ	Надзорни одбор - реализација 2023. година				Надзорни одбор - план 2024. година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	27.280	21.218	6.062	1	35.100	22.300	6.400	2
II	/	/	/	/	/	/	/	/
III	/	/	/	/	39.700	25.300	7.200	2
IV	28.751	22.362	6.389	1	39.700	25.300	7.200	2
V	28.751	22.362	6.389	1	/	/	/	/
VI	/	/	/	/	36.300	23.100	6.600	2
VII	28.637	22.273	6.364	1	39.700	25.300	7.200	2
VIII	/	/	/	/	34.600	22.000	6.300	2
IX	/	/	/	/	/	/	/	/
X	29.245	22.746	6.499	1	38.000	24.200	6.900	2
XI	27.441	21.343	6.098	1	36.300	23.100	6.600	2
XII	27.738	21.574	6.164	1	39.700	25.300	7.200	2
УКУПНО	197.843	153.878	43.965	7	339.100	215.900	61.600	18
ПРОСЕК	16.487	12.823	3.664	1	28.258	17.992	5.133	1

5.12. Накнаде Надзорног одбора у бруто износу								
Месећ	Надзорни одбор - реализација 2023. година				Надзорни одбор - план 2024. година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	42.099	32.744	9.355	1	54.168	34.414	9.877	2
II	/	/	/	/	/	/	/	/
III	/	/	/	/	61.265	39.043	11.111	2
IV	44.369	34.509	9.860	1	61.265	39.043	11.111	2
V	44.369	34.509	9.860	1	/	/	/	/
VI	/	/	/	/	56.018	35.648	10.185	2
VII	44.193	34.372	9.821	1	61.265	39.043	11.111	2
VIII	/	/	/	/	53.395	33.951	9.722	2
IX	/	/	/	/	/	/	/	/
X	4.5.131	35.102	10.029	1	58.642	37.346	10.648	2
XI	42.347	32.937	9.410	1	56.018	35.648	10.185	2
XII	42.806	33.294	9.512	1	61.265	39.043	11.111	2
УКУПНО	305.314	237.467	67.847	7	523.301	333.179	95.061	18
ПРОСЕК	25.443	19.789	5.654	1	43.609	27.765	7.922	2

6. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Кредитор	Назив кредита / Пројекта	Оригинална валута	Гаранција државе ДА/НЕ	Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2023. године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2023. године
1	2	3	4	5	6
Домаћи кредитор					
.....					
.....					
Страни кредитор					
KFW	Развој тржишта биомасе у Републици Србији	ЕУР	ДА	2.111.989	247.800.000
.....					
.....					
.....					
Укупно кредитно задужење					247.800.000
од чега за ликвидност					
од чега за капиталне пројекте					247.800.000

Година повлачења кредита	Рок отплате без периода чека	Период чека (Grace period)	Датум прве отплате	Каматна стопа	Број отплата током једне године	План плаћања по кредиту за 2024.годину у динарима		Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2024. текуће године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2024. текуће године
						Укупно главница	Укупно камата		
7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
2019.	2039.	2021	11.10.2021.	1,10 %	2	13.800.000 РСД	2.725.000 РСД	1.995.000	234.005.000
									234.005.000
									0
									234.005.000

ЈКП ДРИНА Мали Зворник – Програм пословања предузећа за 2024

7. ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА

у динарима

Редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација (процена) у 2023. години	План за 01.01.-31.03.2024.	План за 01.01.-30.06.2024.	План за 01.01.-30.09.2024.	План за 01.01.-31.12.2024.
	ДОБРА					
1.	Гориво	6.400.000	1.750.000	3.500.000	5.250.000	7.000.000
2.	Дрвна сечка	18.500.000	4.500.000	9.000.000	13.500.000	18.000.000
3.	Природни гас	2.500.000	1.000.000	2.000.000	3.000.000	4.000.000
4.	Електрична енергија	14.400.000	3.750.000	7.500.000	11.250.000	15.000.000
5.	Водоводни материјал	3.000.000	1.125.000	2.250.000	3.375.000	4.500.000
6.	Грађевински материјал	4.900.000	1.125.000	2.250.000	3.375.000	4.500.000
7.	Камион подизач	0,00	0	15.000.000	15.000.000	15.000.000
	Укупно добра:	49.700.000	13.250.000	41.500.000	54.750.000	68.000.000
	УСЛУГЕ					
1.	Одржавање возила	900.000	375.000	750.000	1.125.000	1.500.000
	Укупно услуге:	900.000	375.000	750.000	1.125.000	1.500.000
1.	Истражно експлоатациони хидролошки радови на бунару ШИПАД	0	1.667.000	1.667.000	1.667.000	1.667.000
	Укупно радови:	0	1.667.000	1.667.000	1.667.000	1.667.000
	УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ + РАДОВИ					71.167.000

9. ПРИКАЗ ПЛАНИРАНИХ И РЕАЛИЗОВАНИХ ИНДИКАТОРА ПОСЛОВАЊА

у 000 динара

		2021. година	2022. година	2023. година	2024. година
Укупни капитал	План	142.203	138.278	175.045	208.332
	Реализација	137.404	176.342	207.617	-
	% одступања реализације од плана	-3%	+28%	+19%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+28%	+18%	+0%
Укупна имовина	План	481.904	478.236	515.489	581.705
	Реализација	418.687	585.113	581.805	-
	% одступања реализације од плана	-13%	+22%	+13%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+40%	-1%	-0%
Пословни приходи	План	151.130	156.909	182.147	185.103
	Реализација	125.714	169.636	153.400	-
	% одступања реализације од плана	-17%	+8%	-16%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+35%	-10%	+21%
Пословни расходи	План	140.920	152.035	176.309	179.588
	Реализација	120.585	143.385	149.090	-
	% одступања реализације од плана	-14%	-6%	-15%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+19%	+4%	+20%
Пословни резултат	План	10.210	4.874	5.290	5.515
	Реализација	5.129	26.251	4.310	-
	% одступања реализације од плана	-50%	+439%	-19%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+412%	-84%	+28%
Нето резултат	План	1.660	374	529	715
	Реализација	960	16.610	1.078	-
	% одступања реализације од плана	-42%	+4341%	+104%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+1630%	-94%	-34%
Број запослених на дан 31.12.	План	58	58	58	62
	Реализација	52	53	55	-
	% одступања реализације од плана	-10%	-9%	-5%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+2%	+4%	+13%
Просечна нето зарада	План	54.575	55.711	59.963	68.602
	Реализација	51.393	54.849	58.333	-
	% одступања реализације од плана	-6%	-2%	-3%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+7%	+6%	+18%
Инвестиције	План	236.024	172.042	38.400	4.309
	Реализација	217.986	105.611	625	-
	% одступања реализације од плана	-8%	-39%	-98%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-52%	-99%	+589%

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

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

ЈКП ДРИНА Мали Зворник – Програм пословања предузећа за 2024

	2021. година реализација	2022. година реализација	2023. година реализација (процена)	План 2024. година
ЕБИТДА	11953	40306	14778	14715
ROA	0,21	2,84	0,19	0,12
ROE	0,7	9,26	0,52	0,34
Оперативни новчани ток	-139681	-30903	-381	13800
Дуг / капитал	234	156	130	129
Ликвидност	26	47	86	88
% зарада у пословним приходима	46	36	44	48

у 000 динара

	Стање на дан 31.12.2021.	Стање на дан 31.12.2022.	Стање на дан 31.12.2023.	План на дан 31.12.2024.
Кредитно задужење без гаранције државе	1552	0	0	
Кредитно задужење са гаранцијом државе	249125	203544	240708	240708
Укупно кредитно задужење	250677	203544	240708	240708

у 000 динара

		2021. година	2022. година	2023. година	План 2024. година
Субвенције	План	22600	52760	6500	8500
	Пренето	22600	49830	6500	-
	Реализовано	22600	16660	6500	-
Остали приходи из буџета	План		37000	600	5170
	Пренето		37000	600	-
	Реализовано		37000	600	-
Укупно приходи из буџета	План	22600	53660	7100	11670
	Пренето	22600	53660	7100	-
	Реализовано	22600	53660	7100	-

НАПОМЕНА:

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

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

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

Оперативни новчани ток - новчани ток из пословних активности

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

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

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

10. ЗАКЉУЧАК

Један од битних проблема у пословању ЈКП ДРИНА су цене комуналних услуга које и даље нису на нивоу економских цена. Разлику између тренутних и економских цена оснивач ће надоместити одобравањем субвенције за текуће пословање у износу од 7.000.000 динара.

Субвенција ће се користити за измиривање трошкова текућег пословања.

Приходи и расходи су планирани на нивоу плана из предходних година јер обим активности не одступа битно од досадашњег.

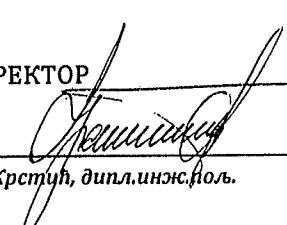
План је рађен у складу са планом и извршењем за 2023. годину као и у складу са датим смерницама. У потпуности је реалан и остварив, у складу са свим законодавним и стратешким оквиром на националном и локалном нивоу.

ОБРАДИО,


Јелена Обреновић



ВД ДИРЕКТОР


Драган Крстић, дипл.инж.пољ.

ПРЕДСЕДНИК НАДЗОРНОГ ОДБОРА


Драган Сикирић дипл.инг.маш