

Република Србија  
СКУПШТИНА ОПШТИНЕ МАЛИ ЗВОРНИК  
Број: 001538035 2024 06107 001 000 000 001 04 002  
Дана, 10.05.2024. године  
МАЛИ ЗВОРНИК

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ  
"ДРИНА"  
Бр. 01-322/5-1  
Датум 15.05.2024.  
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 101/21), 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 10. маја 2024. године, донела је следеће

## РЕШЕЊЕ

### I

Даје се сагласност на Одлуку Надзорног одбора ЈКП "Дрина" Мали Зворник о измени и допуни Програма пословања ЈКП "Дрина" Мали Зворник за 2024. годину, број 01-322/5 од 26.04.2024. године.

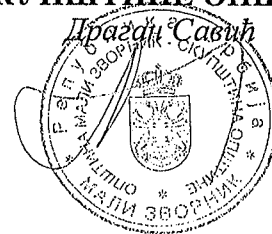
### II

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**



На основу члана 14. Статута, Надзорни одбор Јавно комуналног предузећа „Дрина“ Мали Зворник, на својој стодесетој редовној седници, одржаној дана 26.04.2024. године, донео је:

## ОДЛУКУ

### о измени и допуни Програма пословања ЈКП ДРИНА

М.Зворник за 2024. годину

#### Члан 1.

Усваја се измена и допуна програма пословања ЈКП ДРИНА М.Зворник за 2024. годину, као у предлогу који је саставни део ове одлуке

#### Члан 2.

Одлуку доставити Скупштини општине Мали Зворник на давање сагласности.

Број:01-322/5

Дана: 26.04.2024.



ПРЕДСЕДНИК НАДЗОРНОГ ОДБОРА

*D. Sikić*

Драган Сикирић, дипл. инг. маш.



ЈАВНО КОМУНАЛНО  
ПРЕДУЗЕЋЕ

**МАЛИ ЗВОРНИК**

Рибарска 23

Број: 03- 1122/3

Датум: 28.03.2024. године

# ИЗМЕНЕ И ДОПУНЕ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА

ПРЕДУЗЕЋА ЗА 2024. ГОДИНУ

У Малом Зворнику, април 2024. године

Мења се: 3.5;3.6;3.8;4.1;4.2;4.3;4.4;7;8.

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
	<b>АКТИВА</b>					
00	<b>А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ</b>	0001				
	<b>Б.СТАЛНА ИМОВИНА (0003+009+0017+0018+0028)</b>	0002	562.000	562.000	562.000	562.000
01	<b>I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008)</b>	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	<b>II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)</b>	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	<b>III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА</b>	0017				
04 и 05	<b>IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)</b>	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	2. Учешћа у капиталу које се вреднује методом учешћа	0020				

042(део)						
043,050(део) и 051(део)	3. Дугорочни пласмани матичном,зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021				
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	<b>V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА</b>	0028				
288	<b>В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА</b>	0029				
	<b>Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)</b>	0030	<b>19.705</b>	<b>19.705</b>	<b>19.705</b>	<b>19.705</b>
Класа 1 осим 14	<b>I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)</b>	0031	<b>6.475</b>	<b>6.475</b>	<b>6.475</b>	<b>6.475</b>
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	<b>II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ДАЉУ ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА</b>	0037				
20	<b>III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)</b>	0038	<b>10.189</b>	<b>10.189</b>	<b>10.189</b>	<b>10.189</b>
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	<b>IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)</b>	0044	<b>2.391</b>	<b>2.391</b>	<b>2.391</b>	<b>2.391</b>
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	<b>V.КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 052 + 0053 + 0054 + 0055+ 0056)</b>	0063				
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 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	<b>VI. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА</b>	0057	650	650	650	650
28(део), осим 28В	<b>VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА</b>	0058				
	<b>Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)</b>	0059	581.705	581.705	581.705	581.705
28В	<b>Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА</b>	0060				
	<b>ПАСИВА</b>					
	<b>А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 +0408 + 0411- 0412</b>	0401	208.269	208.914	209.090	209.739
30 осим 306	<b>I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ</b>	0402	119.927	119.927	119.927	119.927
31	<b>II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ</b>	0403				
306	<b>III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА</b>	0404				
32	<b>IV. РЕЗЕРВЕ</b>	0405	49	49	49	49
330 и потражни салдо рачуна 331, 332, 333,334, 335, 336 и 337	<b>V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА</b>	0406				
Дуговани салдо рачуна 331, 332, 333,334, 335, 336 и 337	<b>VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА</b>	0407				
34	<b>VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)</b>	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
	<b>VIII. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ</b>	0411				
35	<b>X. ГУБИТАК (0413 + 0414)</b>	0412				
350	1. Губитак ранијих година	0413				
351	2. Губитак текуће године	0414				
	<b>Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)</b>	0415	245.459	245.459	245.459	245.459
40	<b>I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417 + 0418 + 0419)</b>	0416				
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417				
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418				
40,оси 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419				
41	<b>II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)</b>	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)	<b>III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА</b>	428				
498	<b>В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ</b>	429	1.550	1.550	1.550	1.550
495(део)	<b>Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ</b>	0430	104.083	104.083	104.083	104.083
	<b>Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442+ 0449 + 0453 + 0454)</b>	0431	22.344	21.699	21.523	20.874
467	<b>I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА</b>	0432				
42 осим 427	<b>II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)</b>	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), 42 5 (део) и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436				
422(део), 424 (део), 42 5 (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	<b>III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ</b>	0441	<b>620</b>	<b>620</b>	<b>620</b>	<b>620</b>
43 осим 430	<b>IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446+ 0447 + 0448)</b>	0442	<b>16.728</b>	<b>16.083</b>	<b>15.907</b>	<b>15.258</b>
431 и 433	1. Обавезе према добављачима- матична. зависна и остала повезана лица у земљи	0443				
432 и 424	2. Обавезе према 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	<b>V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450+0451+0452)</b>	0449	<b>4.996</b>	<b>4.996</b>	<b>4.996</b>	<b>4.996</b>
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	4.996	4.996	4.996	4.996
47, 48 осим 481	Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јанвих прихода	0451				
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452				
427	<b>VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО</b>	0453				
49 осим 498	<b>VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА</b>	0454				
	<b>Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430+0431 - 0059) ≥ 0 = (0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 -0405 - 0406 -0408 -0411) ≥ 0</b>	0455				
	<b>Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)</b>	0456	<b>581.705</b>	<b>581.705</b>	<b>581.705</b>	<b>581.705</b>
89	<b>Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА</b>	0457				



## 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	<b>А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)</b>	1001	48.128	96.255	144.383	192.510
60	<b>I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)</b>	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	<b>II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)</b>	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	<b>III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА</b>	1008				
630	<b>IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА</b>	1009				
631	<b>V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА</b>	1010				
64 и 65	<b>VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ</b>	1011	7.675	15.350	23.025	30.700
68, осим 683, 685 и 686	<b>VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)</b>	1012				
	<b>Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)</b>	1013	46.279	93.008	139.760	186.038
50	<b>I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ</b>	1014				
51	<b>II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ</b>	1015	15.413	30.825	46.238	61.650
52	<b>III. ТРОШКОВИ ЗАРАД, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)</b>	1016	22.028	44.508	67.009	89.088
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	3.793	5.632	7.043
540	<b>IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ</b>	1020	2.750	5.500	8.250	11.000
58, осим 583, 585 и 586	<b>V. ТРОШКОВИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)</b>	1021				

53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	2.988	5.975	8.963	11.950
54 осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023				
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	3.100	6.200	9.300	12.350
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	1.849	3.247	4.623	6.472
	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	96.658	145.233	193.338
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (10430 - 1044)	1045	652	847	1.025	1.672
	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				
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048)	1049	652	847	1.025	1.672
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047)	1050				
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК					
721	І. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051				
722 дуг. салдо	ІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052				
722 пот. садо	ІІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053				
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054				
	Ђ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054)	1055	652	847	1.025	1.672
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054)	1056				
	І. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057				
	ІІ. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058				
	ІІІ. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059				
	ІV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060				
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ					
	1. Основна зарада по акцији	1061				
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062				

3.8. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ <span style="float: right;">у динарима</span>							
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						
22	Отпремнина за одлазак у пензију	800.000	384.000	430.000	1.310.000	1.750.000	1.750.000
23	Број прималаца отпремнине	2	1	1	3	4	4
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
	<b>УКУПНО</b>		<b>186.147</b>	<b>155.350</b>	<b>195.010</b>

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.	<b>Сировине и репроматеријал</b>	51	<b>15.650</b>	<b>10.450</b>	<b>15.650</b>
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.	<b>Трошкови горива и енергије</b>	51	<b>45.000</b>	<b>41.800</b>	<b>46.000</b>
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.	<b>Трошкови зарада, накнада и остали лични расходи</b>	52	<b>81.959</b>	<b>68.190</b>	<b>89.088</b>
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	3.120
4.	<b>Трошкови производних услуга</b>	53	<b>10.500</b>	<b>6.960</b>	<b>11.950</b>
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
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.	<b>Амортизација</b>	54	<b>11.000</b>	<b>11.000</b>	<b>11.000</b>
6.	<b>Нематеријални трошкови</b>	55	<b>12.800</b>	<b>10.690</b>	<b>12.350</b>
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.	<b>Финансијски расходи</b>	56	<b>3.000</b>	<b>2.700</b>	<b>3.000</b>
8.	<b>Остали расходи</b>	57,58	<b>4.260</b>	<b>3.150</b>	<b>4.300</b>
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
	<b>УКУПНО</b>		<b>184.169</b>	<b>154.940</b>	<b>193.338</b>



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
<b>I</b>	<b>ПРИХОДИ</b>		<b>186.147</b>	<b>155.350</b>	<b>195.010</b>
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
<b>II</b>	<b>РАСХОДИ</b>		<b>184.169</b>	<b>154.940</b>	<b>193.338</b>
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.накнада и остали лични расходи	52	81.959	68.190	89.088
4.	Трошкови производни услуга	53	10.500	6.960	11.950
4.	Амортизација	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
<b>III</b>	<b>ДОБИТ</b>		<b>1.978</b>	<b>410</b>	<b>1.672</b>

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

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	
<b>УКУПНО</b>	<b>7.100.000</b>	<b>7.100.000</b>	<b>7.100.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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	6.250.000	8.035.000	10.500.000	
Остали приходи из буџета*	0	18.000.000	18.000.000	18.000.000	
<b>УКУПНО</b>	<b>2.125.000</b>	<b>24250.000</b>	<b>26.035.000</b>	<b>28.500.000</b>	

## 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.
<b>ДОБРА</b>						
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	4.250.000	8.500.000	12.750.000	17.000.000
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
8.	Носећа даска(плоча) за снег	0	0	500.000	500.000	500.000
	<b>Укупно добра:</b>	<b>49.700.000</b>	<b>13.750.000</b>	<b>43.000.000</b>	<b>56.750.000</b>	<b>70.500.000</b>
<b>УСЛУГЕ</b>						
1.	Одржавање возила	900.000	375.000	750.000	1.125.000	1.500.000
	<b>Укупно услуге:</b>	<b>900.000</b>	<b>375.000</b>	<b>750.000</b>	<b>1.125.000</b>	<b>1.500.000</b>
	<b>Укупно радови:</b>					
<b>УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ + РАДОВИ</b>						<b>72.000.000</b>

## 8. ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

у 000 динара

Редни број	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2023. године	Структура финансирања	Износ према извору финансирања	План 2023. година				План 2023. година	План 2024. година	
								План 01.01.-31.03.2024.	План 01.01.-30.06.2024.	План 01.01.-30.09.2024.	План 01.01.-31.12.2024.			
1	Камниот подизан	2024	2024	15.000		Сопствена средства Позјамљена средства Средства Буџета (по категорија) Остало	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000			
2	Даска за чистљење снега	2024	2024	500		Сопствена средства Позјамљена средства Средства Буџета (по категорија) Остало	500	500	500	500	500			
3	Пријављивање водне дозволе за изградња Канализационног Буџета у Матрим Заворнику					Сопствена средства Позјамљена средства Средства Буџета (по категорија) Остало	1.167	1.167	1.167	1.167	1.167			
						Укупно:	1.167	1.167	1.167	1.167	1.167			
						Сопствена средства Позјамљена средства Средства Буџета (по категорија) Остало								
						Укупно:								
						Сопствена средства Позјамљена средства Средства Буџета (по категорија) Остало								
						Укупно:								
<b>Укупно инвестиције</b>								16.667	16.667	16.667	16.667	16.667	16.667	
							0							

## ОБРАЗЛОЖЕЊЕ

Измена програма пословања у делу расходи извршена је из следећих разлога:

-Трошкови отпремнине за одлазак у пензију повећани за 450.000 динара због најаве једног запосленог за одлазак у превремену пензију.

Измена програма пословања у делу субвенције извршена је из следећих разлога:

-Планирана је текућа субвенција за 2024. годину у износу од 10.5000.000,00 за следеће намене: 7.000.000 динара за субвенционисање трошкова текућег пословања, 1.000.000 динара за снабдевање грађана пијаћом водом из цистерне, 1.400.000 динара за прибављање водне дозволе за извориште Копани бунар у М.Зворнику, , 500.000 динара за субвенционисање цена комуналних услуга породицама са тешко оболелим чланом породице и 600.000 динара за набавку носеће даске (плоче) за раоник за снег.

Измена у делу субвенције извршена је због усаглашавања са одлуком о буџету за 2024.годину.

Измена програма пословања у делу инвестиције извршена је из следећих разлога:

-Брисане су инвестиције: пројектовање и изградња крова на резервоару у Д.Трешњици и набавка резервне бунарске ,ињекторске пумпе за резервоар у Д.Трешњици и повећање капацитета на изворишту ШИПАД 2 јер нису обезбеђена средства за те намене.

Вредност инвестиције Прибављање водне дозволе за Копани бунар у Малом Зворнику умањена је са 1.250.000 динара на 1.167.000 динара.

-Додата је нове инвестиција Набавка носеће даске (плоче) за раоник за снег у износу од 500.000 динара

Наведене измене утичу на финансијски резултат тако што се планирана добит умањује за 450.000 динара и сада износи 1.672.000 динара.

ОБРАДИО,

Јелена Обреновић



ДИРЕКТОР

*Драган Крстић, дипл.инж.пољ.*

ПРЕДСЕДНИК НАДЗОРНОГ ОДБОРА

*Д. Сикирић*  
Драган Сикирић дипл.инж.маш.