

На основу члана 37. став 1. тачка 11. Статута Јавног предузећа за управљање и развој инфраструктурних објекта Рача, број 5 од 28.11.2016. године и 36 од 05.02.2018. године, члана 26. Пословника о раду Надзорног одбора број 28 од 26.04.2017. године и члана 60. Закона о јавним предузећима ("Службени гласник РС", број 15/2016 и 88/2019) Надзорни одбор Јавног предузећа за управљање и развој инфраструктурних објеката Рача, на XXXIV седници одржаној дана 29.11.2024. године доноси:

О Д Л У К У

о доношењу Програма пословања за 2025. годину, Јавног предузећа за управљање и развој инфраструктурних објеката Рача

Члан 1.

Доноси се Програм пословања за 2025. годину Јавног предузећа за управљање и развој инфраструктурних објеката Рача, број 399/2024 од 18.11.2024. године.

Саставни део ове Одлуке је посебан Програм пословања за 2025. годину.

Члан 2.

Програм пословања за 2025. годину доставља се Скупштини општине Рача на сагласност.

Члан 3.

Програм ступа на снагу добијањем сагласности од стране Скупштини општине Рача.

**НАДЗОРНИ ОДБОР
ЈАВНОГ ПРЕДУЗЕЋА ЗА УПРАВЉАЊЕ И РАЗВОЈ ИНФРАСТРУКТУРНИХ
ОБЈЕКТА РАЧА**

У Рачи,
29.11.2024. године
Број: 413/2024

Председник НО
Марко Милошевић



ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ ЗА УПРАВЉАЊЕ И РАЗВОЈ ИНФРАСТРУКТУРНИХ
ОБЈЕКТА

РАЧА



ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ЗА 2025. ГОДИНУ

ПОСЛОВНО ИМЕ: ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ ЗА УПРАВЉАЊЕ И РАЗВОЈ
ИНФРАСТРУКТУРНИХ ОБЈЕКТА РАЧА

СЕДИШТЕ: РАЧА, Карађорђева 48, Рача

МАТИЧНИ БРОЈ: 21279579

ПИБ: 109983043

НАДЛЕЖНО МИНИСТАРСТВО: МИНИСТАРСТВО ПРИВРЕДЕ

НАДЛЕЖАН ОРГАН ЈЕДИНИЦЕ ЛОКАЛНЕ САМОУПРАВЕ: ОПШТИНА РАЧА

Рача, новембар 2024. година

1. ОПШТИ ПОДАЦИ

1.1. Статус, правна форма и делатност предузећа

Одлуком о оснивању Јавног предузећа за управљање и развој инфраструктурних објекта Рача, број 020-150/2016-I-01 од 24.11.2016. године и Одлуком о измени и допуни одлуке о оснивању јавног предузећа за управљање и развој инфраструктурних објеката број 020-5/2018-I-01 прописано је да се јавно предузеће оснива за следеће делатности које су од општег интереса:

- коришћење, управљање, заштиту и унапређивање: улица, општинских и некатегорисаних путева, водотокова другог реда који су у надлежности општине Рача, паркиралишта на територији општине Рача, зелених површина, шеталишта и бицикличких стаза;
- обезбеђивање јавне расвете;
- обезбеђивање услова за унапређивање; употребу, уређивање и заштиту грађевинског земљишта;
- друге делатности;

Основни подаци о предузећу:

Назив предузећа: Јавно предузеће за управљање и развој инфраструктурних објеката, Рача.

Седиште предузећа: Карађорђева 48, 34210 Рача

Претежна делатност коју предузеће обавља - 71.12 - Инжењерска делатност и техничко саветовање.

Матични број: 21279579; ПИБ: 109983043;

Оснивач Јавног предузећа је Општина Рача, ул. Карађорђева 48, матични број 07113838;

Права оснивача остварује Скупштина општине Рача.

1.2. Дугорочни и средњорочни план пословне стратегије и развоја

Предузеће није донело дугорочни и средњорочни план пословне стратегије и развоја.

1.3. Организациона шема јавног предузећа



Организациона шема у Програму пословања Јавног предузећа за управљање и развој инфраструктурних објеката Рача, за 2025. годину израђена је према Правилнику о организацији и систематизацији послова у Јавном предузећу.

1.4. Директор и чланови надзорног одбора

Надзорни одбор предузећа именован је Решењем Скупштине општине Рача број 020-111/2020-I-01 од 18.12.2020. године, које је објављено у Службеном гласнику општине Рача број 32/2020 као и Решењем број 020-83/2023-I-01 од 05.10.2023. године. Решењем број 020-37/2021-I-01 од 11.02.2021. године, које је објављено у Службеном гласнику општине Рача број 4/2021, именован је нови председник Надзорног одбора, услед смрти претходно именованог председника Надзорног одбора. Надзорни одбор Јавног предузећа за управљање и развој инфраструктурних објеката Рача чине:

1. Марко Милошевић, председник Надзорног одбора;
2. Кристина Јанковић, члан испред реда запослених;
3. Ненад Ђурић, члан.

Директор Јавног предузећа за управљање и развој инфраструктурних објеката Рача, Горица Танасијевић, дипломирани економиста, именована је решењем број 021-470/2023-VI-01 од 22.12.2023. године, на период од четири године.

2. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2024. ГОДИНИ

2.1. Процењени физички обим активности

Предузеће је у 2024. години пружало услуге у оквиру управљања општинским и некатегорисаним путевима и улицама, затим издавања услова за пројектовање, израде предлога пројеката, управљање инвестиционим пројектима, издавањем разних сагласности...

Процењени физички обим активности дат је у табели у прилогу.

Процена прихода

Процена прихода за период 01.01 - 31.12.2024. године износи 8.240 у 000 динара. Процена се заснива на основу финансијских података са октобром текуће године, уз процену реализације до краја текуће године. У односу на планиране износе, нису искоришћена средства субвенција као и средства од реализације Уговора за управљање пројектима из разлога продужетка рока за извођење радова.

Процена расхода

На основу евиденције са октобром и процене до краја 2024. године, расходи за период 01.01 - 31.12.2024. године процењени су у износу од 8.140 у 000 динара.

Процена резултата

Процена резултата предузећа је у складу са износом који је представљен у табеларном приказу.

Прилози 1, 1а и 1б

2.2. Анализа остварених индикатора пословања и разлози одступања у односу на планиране индикаторе

Вредности индикатора приказане су у Прилогу 4

Вредност ликвидности је већа у односу на план, што је свакако добар показатељ. Вредност ратиа задужености је нижи у односу на план али свакако спада у препоручене добре вредности. Процент трошкова зарада у пословним приходима је нешто већи у односу на план јер је оставрен нижи приход док су трошкови зарада ближи планираном износу.

Укупан капитал је 50 % у односу на план због мање добити односно књижења субвенције на систематској основи признавања прихода.

Просечна нето зарада је у складу са планом.

2.3. Спроведене активности за унапређење процеса пословања

У 2024. години није спроведено запошљавање по уговору о раду. У правном лицу постоје само два запослена радника, што је недовољно за обављање делатности. У циљу унапређења пословања спроведене су активности које су приказане у прилогу. У наредној години планира се спровођење следећих активности:

1. Додатно стручно усавршавање из области корпоративног управљања директора предузећа;
2. Додатно стручно усавршавање из области корпоративног управљања чланова Надзорног одбора.

2.4. Циљеви

По процени реализације до краја 2024. године, не би требало да буде већих одступања од циљева.

3. ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2025. ГОДИНУ

3.1. Циљеви јавног предузећа у 2025. години

Јавно предузеће је поставило циљ у виду повећања процента корисника услуга јавног предузећа, повећања броја закључених Уговора о пружању услуга управљања инвестиционим пројектима и што већи обухват територије на којима се пружају услуге одржавања, заштите путева.

Подаци су приказани у прилогу - табела: Циљеви јавног предузећа са кључним индикаторима циљева.

3.2. Анализа тржишта

Анализу тржишта треба спровести кроз неке од кључних анализа и то:

Анализа потенцијално нових производа/услуга - Ова врста анализе није примењива јер се не располаже потребним кадровским капацитетом.

Анализа повећања производње - Ова врста анализе није примењива јер се не располаже потребним кадровским капацитетом.

Анализа циљних тржишта - Поред обављања поверених послова према оснивачу, треба извршити анализу тржишта према трећим лицима.

Анализа конкуренције - Искључиво право обављања делатности искључује конкуренцију на територији општине Рача.

Процена удела на тржиштима - Није примењива анализа.

План продаје - План продаје својих услуга може да се унапреди уколико се предузеће оснажи кадровским и техничким капацитетом.

Унапређење маркетинг стратегије - Ова анализа се може побољшати кроз већу промоцију онога што нудимо, коме нудимо и осталих компоненти.

3.3. Ризици у пословању и план управљања ризицима

Ризици у пословању идентификовани су у прилогу број 3.

3.4. Планирани индикатори пословања за 2025. годину

Планирани су индикатори на реалним основама. Планирани удео зарада у пословним приходима је нижи од процене остварења за текућу годину што значи да се планирају већи приходи који се могу и остварити. Ликвидност је планирана тако да је сваки динар краткорочних обавеза покривен са 478,72 динара обртне имовине. Овај показатељ мора имати резултат минимум 2

Рацио задужености показује да је мањи од 0,5 што је његова граница. Наша вредност је 0,2

ЕБИТДА - има вредност од 1.066 у 000 динара, односно планирана добит без искључивања трошкова амортизације и камате.

Стопа приноса средстава не треба да буде нижа од 5 % На нашем примеру, планирана вредност је 10,08 %

Стопа приноса капитала се обично креће од 15 - 20 % На нашем примеру, планирана вредност је 19,94 %

Приказ планираних индикатора пословања за 2025. годину дат је у Прилогу 4 овог Програма.

3.5. Планиране активности на унапређењу корпоративног управљања

План је да се у наредној години ради на побољшању праксе корпоративног управљања у предузећу, што би требало да доведе до побољшања система одговорности, а што би заједно са делотворним управљањем ризицима, могло да створи услове за одржавање дугорочног развоја.

4. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА ЗА 2025. ГОДИНУ

4.1. Структура планираних прихода и расхода за 2025. годину

у динарима

конто	ВРСТА ПРИХОДА	План 01.01. – 31.12.2025. године
614	Приходи од продаје производа и услуга Управљање путевима (оснивач и трећа лица): 4.900.000,00 Управљање пројектима: 4.200.000,00 Израда предлога пројеката: 600.000,00	9.700.000
643	Субвенције	4.000.000
641	Субвенција – систематска основа прихода	271.100
	УКУПНО:	13.971.100

Табела плана расхода по ближим наменама за 2025. годину

-у динарима-

Кonto	Опис	План 2025. год.
1	2	3
51	Трошкови материјала	
512	Канцеларијски материјал	72.000,00
Укупно-51-Трошкови материјала		72.000,00
52	ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА, И ОСТАЛИХ ЛИЧНИХ РАСХОДА	
520 + 521	Трошкови зарада и накнада зарада (укупна обавеза)	3.487.854
522	Трошкови накнада по уговору о делу	350.000
524	Трошкови накнада по уговору о привременим и повременим пословима	600.000
526	Накнаде члановима Надзорног одбора	722.244
529	Накнада трошкова за превоз на посао и са посла	400.000
529	Накнада трошкова запосленима на службеном путу	20.000
529	Трошкови дневница на службеном путу	20.000
529	Остале накнаде трошкова запослених и осталим физичким лицима	70.000
Укупно 52- ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА, И ОСТАЛИХ ЛИЧНИХ РАСХОДА		5.670.098
53	ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	
530	Одржавање јавне расвете	1.180.000
531	Услуге мобилног телефона и интернета	100.000
532	Одржавање постројења и опреме	72.000
539	Комуналне услуге	30.000
539	Трошкови за услуге безбедност на раду	180.000
539	Трошкови осталих производних услуга	100.000

Укупно 53- Трошкови производних услуга		1.662.000
54	Трошкови амортизације	350.000
Укупно 54- Трошкови амортизације		350.000
55	НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	
550	Котизације за семинаре	100.000
550	Остали издаци за стручно образовање	100.000
550	Услуге стручног надзора за изградњу, реконструкцију, одржавање путева, мостова и пропуста на путевима и одржавању јавне расвете	1.180.000
550	Услуге ревизије	175.000
550	Књиговодствене услуге	504.000
550	Услуге израде Елабората о независној оцени утицаја пута на саобраћајну незгоду	200.000
551	Угоститељске услуге и реперезентација	150.000
552	Трошкови премије осигурања	50.000
553	Трошкови платног промета и банкарских услуга	45.000
554	Трошкови чланарине привредним коморама и другим удружењима-лиценце	100.000
555	Општинске накнаде	27.000
559	Трошкови огласа у штампи и другим медијима	40.000
559	Републичке и општинске таксе	40.000
559	Судски трошкови и трошкови вештачења	150.000
559	Остали нематеријални трошкови– надокнада штете физичким и правним лицима	200.000
559	Услуге израде пројектне документације	900.000
559	Геодетске услуге	250.000
559	Трошкови технике контроле пројектне документације	190.000

559	Трошкови израде дела Катастра путева	900.000
Укупно 55- Нематеријални трошкови		5.301.000
579	Остали непоменути расходи	200.000
Укупно 57- Остали расходи		200.000
Порески расход периода		150.000
Укупно		13.405.098

Прилози број 5, 5а и 5б.

4.2. Анализа цена

ЈП за управљање и развој инфраструктурних објеката Рача је приходе планирало на основу одлуке о ценама коју је донео Надзорни одбор предузећа а сагласност дала Скупштина општине Рача. Кључни елементи коришћени за одређивање цене: излазак на терен, радни сат запосленог.

4.3. Приходи из буџета општине Рача - субвенције

У Прилогу 6 дат је износ субвенција као и динамика реализације средстава. Такође, постоји Посебан програм коришћења средстава из буџета оснивача за 2025. годину.

Опис	Средства субвенције
Одржавање јавне расвете - услуге	1.180.000
Услуге израде пројектне документације	900.000
Геодетске услуге	250.000
Техничка контрола пројектне документације	190.000
Услуге ревизије	175.000
Трошкови платног промета	5.000
Остали нематеријални трошкови - надокнада штете физичким и правним лицима	200.000
Услуге израде Елабората о независној оцени утицаја пута на саобраћајну незгоду	200.000
Израда дела катастра путева	900.000
Укупно:	4.000.000

4.4. Трошкови запослених

Трошкови запослених планирани су у оквиру Прилога 7 који је саставни део Програма пословања. Од трошкова, приказани су трошкови зарада, накнада зарада, односно накнада члановима надзорног одбора, трошкова превоза запослених, минималних трошкова у вези службених путовања као и остале накнаде. Зараде су планиране са повећањем од 8 % на укупно исплаћену масу зарада за 2024. годину и рачуната је као производ цене рада, броја радних сати и коефицијента у складу са Правилником о систематизацији као и Правилника о обрачуну зараде за директора – Прилози 11 и 11а Повећање зарада ће се применити након измене општег акта.

5. ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ

Добит и расподела добити приказана је у табеларном приказу, у прилогу.

6. ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

6.1. Број запослених по секторима / организационим јединицама на дан 31.12.2024. године

Предузеће у 2024. години осим законског заступника предузећа, има запослено једно лице са ВСС грађевинске струке на неодређено време. По систематизацији, предвиђено је шест радних места.

У Прилогу 8. приказана је организациона структура са бројем систематизованих и попуњених радних места.

6.2. Квалификациона, старосна и полна структура запослених

По квалификационој структури, запослена су два лица са високом стручном спремом, једно са основним академским студијама из области економије, односно дипломирани економиста и једно са другим степеном академских студија односно мастер грађевински инжењер – Прилог број 9.

Старосна структура оба запослена лица у 2025. години су у категорији од 30 – 40 година старости – Прилог број 9.

Структура по радном времену показује да је једно лице из категорије од 5 - 10 година стажа, а друго лице од 10 – 15 година стажа – Прилог број 9.

6.3. Средства за зараде

Зараде су планиране са повећањем од 8 % на укупно исплаћену масу зарада за 2024. годину и рачуната је као производ цене рада, броја радних сати и коефицијента у складу са Правилником о систематизацији као и Правилника о обрачуну зараде за директора – Прилози 11 и 11а

Повећање зарада ће се применити након добијене сагласности на измену аката.

6.4. Планирање накнаде председнику и члановима надзорног одбора и Комисије за ревизију

У складу са прописима Скупштина општине је Одлуком утврдила висину накнаде за председника и чланове Надзорног одбора. На основу наведеног накнада за рад председника Надзорног одбора износи 15.000,00 динара нето месечно, а за остале чланове надзорног одбора износи 12.000,00 динара нето месечно. У складу са Смерницама за израду годишњег Програма пословања за 2025. годину, накнаде се морају планирати највише до нивоа планираних накнада за 2024. годину - Прилог 12

Јавно предузеће не подлеже ангажовању Комисије за ревизију и из тог разлога је неће ни приказати у табели - Прилог 13

7. КРЕДИТНО ЗАДУЖЕЊЕ

Предузеће не планира кредитне производе у 2025. години. – Прилог број 14

8. ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ

Набавке добара и услуга за 2025. годину планиране су на основу утрошака у 2024. години уз сагледавање процене обима за 2025. годину. Планирани предмети набавки уз процењене вредности приказани су у прилогу број 15.

9. ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

Нема планираних инвестиција. - Прилог 16

10. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

За 2025. годину нису планирана средства за спонзорство, донације, хуманитарне активности, спортске активности, рекламу и пропаганду – Прилог број 17

У Рачи,

18.11.2024. године
Број: 399/2024



Председник Надзорног одбора

Марко Милошевић

Процењени физички обим кључних активности за годину 2025

Р.Б.	Назив производа/услуге	Ј.М.	Остварено 2023	План 2024	Процена остварења 2024	План 2025	Индекс		
							8 (5/4)	9 (6/4)	10 (7/6)
1	2	3	4	5	6	7	8 (5/4)	9 (6/4)	10 (7/6)
1	Управљање путевима	дин	4181013.00	4800000.00	3438659.00	4800000.00	115.00	82.00	14.00
2	Издати услови за пројектовање (оснивачу)	број издатих услова	34.00	20.00	15.00	20.00	59.00	44.00	133.00
3	Налози за одржавање јавне расвете	број налога	6.00	6.00	5.00	6.00	1.00	83.00	12.00
4	Израда предлога пројеката	број израђених предлога	6.00	7.00	7.00	7.00	117.00	117.00	1.00

Биланс стања на дан 31.12.2024. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01.- 31.12.2024	Реализација (процена) на дан 31.12.2024. године
	Актива			
00	А. Уписани а неуплаћени капитал	0001		
	Б. Стална имовина (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	3.677	3.200
01	И. Нематеријална имовина (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	477	0
010	1. Улагања у развој	0004		
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	0005	477	0
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	3.200	3.200
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010		
023	2. Постројења и опрема	0011	3.200	3.200
024	3. Инвестиционе некретнине	0012		
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013		
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема илагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014		
029(део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015		
029(део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016		
03	III. Биолошка средства	0017		
04 и 05	IV. Дугорочни финансијски пласмани и дугорочна потраживања (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	0	0
040(део), 041(део), 042(део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019		
040(део), 041(део), 042(део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020		
043, 050(део) и 051(део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021		
044(део), 050(део), 051(део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022		
045(део) и 053(део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023		
045(део) и 053(део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024		
046	7. Дугорочни финансијска улагања (хартije од вредности које се вреднују по амортизованомј вредности)	0025		
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026		
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани о остала дугорочна потраживања	0027		
28(део) осим 288	V. Дугорочна активна временска разграничења	0028		
288	В. Одложена пореска средства	0029		
	Г. Обухват имовина (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)	0030	4.053	2.033
Класа 1, осим групе рачуна 14	1. Залихе (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	10	10
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	10	10
11 и 12	2. Недовршена производа и готови производи	0033		
13	3. Роба	0034		
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035		
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036		
14	II. Стална имовина која се држи за продају и престанак пословања	0037		
20	III. Потраживања по основу продаје (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	400	900
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	400	900
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040		
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041		
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042		
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043		
21, 22 и 27	IV. Остала краткорочна потраживања (0045 + 0046 + 0047)	0044	10	10

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01.- 31.12.2024	Реализација (процена) на дан 31.12.2024. године
21, 22 осим 223 и 224 и 27	1. Остали потраживања	0045	10	10
223	2. Потраживања за више плаћен порез	0046		
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047		
23	V. Краткорочни финансијски пласмани (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	0	0
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049		
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050		
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051		
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052		
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053		
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054		
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055		
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056		
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	3.433	1.043
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	200	70
	D. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	7.730	5.233
88	[Б. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА]	0060		
	[ПАСИВА]			
	A. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	4.529	2.272
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	1.000	1.000
31	II. УНИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403		
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404		
32	[IV. РЕЗЕРВЕ]	0405		
330 и потражни салдо рачуна 331, 332, 333, дуговни салдо рачуна 331, 332, 333,	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ	0406		
	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ	0407		
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	3.529	1.272
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	3.140	1.172
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	389	100
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411		
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	0	0
350	1. Губитак ранијих година	0413		
351	2. Губитак текуће године	0414		
	B. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	0	0
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	0	0
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	0	0
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421		
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422		
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423		
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424		
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425		
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426		
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427		
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428		
498	[V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ]	0429		
495 (део)	G. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430		2.476

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План 01.01.- 31.12.2024	Реализација (процена) на дан 31.12.2024. године
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	3.201	485
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432		
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	0	0
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434		
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435		
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436		
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437		
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438		
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439		
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440		
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441		
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	2.751	185
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443		
432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444		
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	2.751	185
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446		
439 (део)	5. Обавезе по менџама	0447		
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448		
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	450	300
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	450	300
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		
	D. ГУБИТАК ИЗНАД ВИШНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) = 0 = 0407 + 0412 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) = 0]	0455	0	0
	E. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	7.730	5.233
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457		

Биланс успеха за период 01.01-31.12.2024

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01.-31.12.2024	Реализација (процена) 01.01.-31.12.2024
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	13.800	8.240
60	И. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	0	0
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003		
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004		
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	9.800	6.216
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	9.800	6.216
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007		
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008		
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009		
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010		
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	4.000	2.024
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	13.455	8.040
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014		
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	100	41
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	5.476	4.742
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	5.476	4.742
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018		
52, осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019		
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	80	350
[58, осим 583, 585 и 586]	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021		
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	5.890	1.372
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023		
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	1.909	1.535
	V. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	345	200
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026	0	0
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	0	0
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028		
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029		
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030		
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031		
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1032 + 1033 + 1034 + 1035)	1032	0	0
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033		
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034		
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035		
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036		

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01.-31.12.2024	Реализација 01.01.-31.12.2024
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037	0	0
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038	0	0
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	244	
57	[К. ОСТАЛИ РАСХОДИ]	1042	100	
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	14.044	8.240
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	13.555	8.040
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	489	200
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046	0	0
69-59	ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047		
59- 69	ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1048		
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	489	200
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050	0	0
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК			
721	[Д. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА]	1051	100	100
[722 дуг салдо]	И. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052		
[722 пот салдо]	ИИ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053		
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054		
	Ђ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	389	100
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056	0	0
	И. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057		
	ИИ. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058		
	ИИИ. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059		
	ИИИИ. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060		
	[V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ]			
	1. Основна зарада по акцији	1061		
	2. Умањена (разводљива) зарада по акцији	1062		

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

Прилог 16

Извештај о токовима готовине у периоду од 01.01 до 31.12.2024. године

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
		План 01.01.-31.12.2024	Реализација (процена) 01.01 - 31.12.2024. године
[А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ]			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	13.800	10.525
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	9.800	6.025
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003		
3. Примљене камате из пословних активности	3004		
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	4.000	4.500
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	13.411	9.778
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	7.835	4.836
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008		
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	5.476	4.842
4. Плаћене камате у земљи	3010		
5. Плаћене камате у иностранству	3011		
6. Порез на добитак	3012	100	100
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013		
8. Остали одливи из пословних активности	3014		
III. Нето прилив готовине из пословних активности (II - III)	3015	389	747
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (III - IV)	3016		
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017	0	
1. Продаја акција и удела	3018		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019		
3. Остали финансијски пласмани	3020		
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021		
5. Примљене дивиденде	3022		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	0	
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 (II - III)	3027	0	
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (III - IV)	3028	0	
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	0	
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	
1. Откуп сопствених акција и удела	3038		
2. Дугорочни кредити у земљи	3039		
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		

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
		План 01.01.-31.12.2024	Реализација (процена) 01.01 - 31.12.2024. године
В. Исплаћене дивиденде	3045		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (И1 - ИИ)	3046	0	
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (ИИИ - ИИ)	3047	0	
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	13.800	10.525
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	13.411	9.778
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	389	747
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051		
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	3.044	296
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053		
II. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054		
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	3.433	1.043

Спроведене активности

Спроведене активности за унапређење процеса пословања

Запослени су присуствовали предавању на тему „Надлежности ЈЛС у области управљања општинским путевима и техничког регулисања саобраћаја“

Организоване су обуке за коришћење софтвера РЕЛЮФ 3 на којима су запослени били присутни.

Спроведене активности у области корпоративног управљања

Планиране активности у области корпоративног управљања

Планиране активности у области корпоративног управљања

Едукација надзорног органа и органа руковођења у наредној години.

Циљеви јавног предузећа са кључним индикаторима циљева

Прилог 2

Циљ	Индикатор	Базна година	Вредност индикатора			Извор провере	
			Базна година	2025	2026		2027
Повећање процента корисника услуга јавног предузећа	Повећање средстава за управљање путевима на територији општине Рача	2024	4.800.000,00	4.800.000,00	5.000.000,00	5.200.000,00	Апропријације у буџету / позиција у ГПП
Укупан број закључених уговора о управљању пројектима	Број закључених уговора	2024	10	5	5	5	Апропријације у буџету / позиција у ГПП као и оверени уговори
Укупан број МЗ у којима ће се вршити санирање, одржавање, заштита путева - некатегорисани, општински, атарски путеви...	Број МЗ на територији општине Рача које се обухватају за санирање	2024	16	16	16	16	Грађевински дневник оверен од стране надзора као и издати налози

Кључне активности за достизање циљева

Циљ	Активности
Повећање процента корисника услуга јавног предузећа	Повећање обима пружања услуга уз кориговање цене
Укупан број закључених уговора о управљању пројектима	Квалитет у достављању извештаја о праћењу пројеката
Укупан број МЗ у којима ће се вршити санирање, одржавање, заштита путева - некатегорисани, општински, атарски путеви...	Редовни и ванредни обиласци терена

Анализа тржишта

Назив	Опис
Анализа потенцијално нових производа/услуга	Ова врста анализе није примењива јер се не располаже потребним кадровским капацитетом.
Анализа повећања производње	Ова врста анализе није примењива јер се не располаже потребним кадровским капацитетом.
Анализа циљних тржишта	Поред обављања поверених послова према оснивачу, треба извршити анализу тржишта према трећим лицима.
Анализа конкуренције	Искључиво право обављања делатности искључује конкуренцију на територији општине Рача.
Процена удела на тржиштима	Није примењива анализа.
План продаје	План продаје својих услуга може да се унапреди уколико се предузеће оснажи кадровским и техничким капацитетом.
Унапређење маркетинг стратегије	Ова анализа се може побољшати кроз већу промоцију онога што нудимо, коме нудимо и осталих компоненти.

Пословни ризик и план управљања ризиком

Прилог 3

Ризик	Вероватноћа ризика 2	Утицај ризика 3	Укупно $4=2*3$	Процењен финансијски ризик у случају настанка ризика (у 000 дин)	Планиране активности у случају ризика
Смањена средства у виду субвенција	Ниска вероватноћа	Умерен утицај	Умерен ризик	4.000,00	Повећати обим пружања услуга према трећим лицима.

Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

у 000 динара

		2022. година	2023. година	2024. година	2025. година
Укупни капитал	План	2.094	4.608	4.529	2.838
	Реализација	1.898	4.140	2.272	-
	% одступања реализације од плана	-9%	-10%	-50%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+118%	-45%	+25%
Укупна имовина	План	2.859	5.128	7.730	5.617
	Реализација	2.397	4.640	5.233	-
	% одступања реализације од плана	-16%	-10%	-32%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+94%	+13%	+7%
Пословни приходи	План	14.687	15.775	13.800	13.971
	Реализација	8.200	11.000	8.240	-
	% одступања реализације од плана	-44%	-30%	-40%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+34%	-25%	+70%
Пословни расходи	План	13.450	13.021	13.455	13.055
	Реализација	7.650	8.245	8.040	-
	% одступања реализације од плана	-43%	-37%	-40%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+8%	-2%	+62%
Пословни резултат	План	1.237	2.726	489	916
	Реализација	550	2.755	200	-
	% одступања реализације од плана	-56%	+1%	-59%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+401%	-93%	+358%
Нето резултат	План	992	2.710	389	566
	Реализација	468	2.710	100	-
	% одступања реализације од плана	-53%	0%	-74%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+479%	-96%	+466%
Број запослених на дан 31.12.	План	2	2	2	2
	Реализација	2	2	2	-
	% одступања реализације од плана	0%	0%	0%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	0%	0%	0%
Просечна нето зарада	План	59.177	75.462	86.546	91.313
	Реализација	84.711	73.166	84.418	-
	% одступања реализације од плана	+43%	-3%	-2%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	-14%	+15%	+8%
Инвестиције	План	200	2.760	0	0
	Реализација	171	2.760	0	-
	% одступања реализације од плана	-15%	0%	0%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+1514%	-100%	0%

Напомена: У последњој колони код % одступања реализације у односу на реализацију претходне године пореде се план за 2025. годину и реализација из 2024. године.

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

	2022. година реализација	2023. година реализација	2024. година реализација (процена)	План 2025. година
ЕБИТДА	580	2760	550	1066
ROA	19,5	58,4	1,91	10,08
ROE	24,66	65,46	4,4	19,94
Оперативни новчани ток	-49	2710	747	93
Дуг / капитал	26,29	12,08	21,35	20,37
Ликвидност	255,51	703,6	419,17	478,72
% зарада у пословним приходима	46,68	40,91	57,55	40,58

у 000 динара

	Стање на дан 31.12.2022.	Стање на дан 31.12.2023.	Стање на дан 31.12.2024.	План на дан 31.12.2025.
Кредитно задужење без гаранције државе	0	0	0	0
Кредитно задужење са гаранцијом државе	0	0	0	0
Укупно кредитно задужење	0	0	0	0

у 000 динара

		2022. година	2023. година	2024. година	План 2025. година
Субвенције	План	4487	6375	4000	4000
	Пренето	2100	4000	1749	
	Реализовано	2100	4000	1749	
Остали приходи из буџета	План			3000	
	Пренето			2751	
	Реализовано			2751	
Укупно приходи из буџета	План	4487	6375	7000	4000
	Пренето	2100	4000	4500	0
	Реализовано	2100	4000	4500	0

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

Биланс стања на дан 31.12.2025. године

[Прилог 5]

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2025.	План 30.06.2025.	План 30.09.2025.	План 31.12.2025.
1	2	3	4	5	6	7
	Активна					
00	А Уписани а неуплаћени капитал	0001				
	Б Стална имовина (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002				
01	И Нематеријална имовина (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	3.113	3.025	2.938	2.850
010	1 Улагања у развој	0004				
011, 012 и 014	2 Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	0005				
013	3 Гудвил	0006				
015 и 016	4 Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007				
017	5 Аванси за нематеријалну имовину	0008				
02	II Некретнине, постројења и опрема (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	3.113	3.025	2.938	2.850
020, 021 и 022	1 Земљиште и грађевински објекти	0010				
023	2 Постројења и опрема	0011	706	687	669	650
024	3 Инвестиционе некретнине	0012				
025 и 027	4 Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013				
026 и 028	5 Остале некретнине, постројења и опрема илагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014	2.407	2.338	2.269	2.200
029(део)	6 Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015				
029(део)	7 Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016				
03	III Биолошка средства	0017				
04 и 05	IV Дугорочни финансијски пласмани и дугорочна потраживања (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	0	0	0	0
040(део), 041(део), 042(део)	1 Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019				
040(део), 041(део), 042(део)	2 Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020				
043, 050(део) и 051(део)	3 Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021				
044(део), 050(део), 051(део)	4 Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022				
045(део) и 053(део)	5 Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023				
045(део) и 053(део)	6 Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024				
046	7 Дугорочни 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 о остала дугорочна потраживања	0027				
28(део) осим 288	V Дугорочна активна временска разграничења	0028				
288	V Одложена пореска средства	0029				
	Г Обртна имовина (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)	0030	1.959	2.104	2.248	2.767
Класа I, осим групе рачуна 14	I Залихе (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	19	19	19	19
10	1 Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	19	19	19	19
11 и 12	2 Недовршена производа и готови производи	0033				
13	3 Роба	0034				
150, 152 и 154	4 Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035				
151, 153 и 155	5 Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036				
14	II Стална имовина која се држи за продају и престанак пословања	0037				
20	III Потраживања по основу продаје (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	1.120	1.105	1.289	1.648
204	1 Потраживања од купаца у земљи	0039	1.120	1.105	1.289	1.648
205	2 Потраживања од купаца у иностранству	0040				
200 и 202	3 Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041				
201 и 203	4 Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042				
206	5 Остала потраживања по основу продаје	0043				
21, 22 и 27	IV Остала краткорочна потраживања (0045 + 0046 + 0047)	0044	20	30	40	50
21, 22 осим 223 и 224 и 27	1 Остала потраживања	0045	20	30	40	50

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2025.	План 30.06.2025.	План 30.09.2025.	План 31.12.2025.
223	2 Потраживања за вице плаћен порез	0046				
224	3 Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047				
23	V. Краткорочни финансијски пласмани (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	0	0	0	0
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049				
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050				
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051				
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052				
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053				
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054				
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055				
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056				
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	800	950	900	950
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058				100
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	5.072	5.129	5.186	5.617
88	[Г. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА]	0060				
	[ПАСИВА]					
	A. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	2.356	2.426	2.470	2.838
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	1.000	1.000	1.000	1.000
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403				
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404				
32	[IV. РЕЗЕРВЕ]	0405				
330 и потражни салдо рачуна 331, 332, 333, дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ	0406				
	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407				
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	1.356	1.426	1.470	1.838
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	1.272	1.272	1.272	1.272
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	84	154	198	566
35	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411				
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	0	0	0	0
350	1. Губитак ранијих година	0413				
351	2. Губитак текуће године	0414				
	B. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	0	0	0	0
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	0	0	0	0
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	0	0	0	0
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421				
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422				
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423				
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424				
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425				
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426				
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427				
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428				
498	[IV. ОДЛЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ]	0429				
495 (део)	G. ДУГОРОЧНИ ОДЛЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430	2.201	2.201	2.201	2.201
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	515	502	515	578
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432				
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	0	0	0	0
420 (део) и 421 (део)	I. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2025.	План 30.06.2025.	План 30.09.2025.	План 31.12.2025.
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 zajmova од лица која нису домаће банке	0436				
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437				
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, zajmovi 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				
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	200	200	200	250
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443				
432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444				
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	200	200	200	250
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446				
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447				
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448				
44, 45, 46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	315	302	315	328
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	315	302	315	328
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				
	[D. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) = 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411] = 0]	0455				
	E. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	5 072	5 129	5 186	5 617
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457				

Биланс успеха за период 01.01.- 31.12.2025.

[Прилог 5а]

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	ИЗНОС			
			План 01.01.- 31.03.2025.	План 01.01.- 30.06.2025.	План 01.01.- 30.09.2025.	План 01.01.- 31.12.2025.
1	2	3	4	5	6	7
	A. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)					
60	И ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1001	3.708	7.082	10.390	13.971
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1002				
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1003				
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1004				
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1005	2.800	4.900	7.200	9.700
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1006	2.800	4.900	7.200	9.700
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1007				
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1008				
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009				
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1010				
осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИСКЕ)	1011	908	2.182	3.190	4.271
	B. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1012				
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1013	3.424	6.678	9.892	13.055
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1014				
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1015	20	40	60	72
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1016	1.577	2.982	4.348	5.670
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1017	1.542	2.947	4.313	5.600
52, осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1018				
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1019	35	35	35	70
[58, осим 583, 585 и 586]	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИСКЕ)	1020	87	175	262	350
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1021				
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1022	415	831	1.246	1.662
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1023				
	V. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1024	1.325	2.650	3.976	5.301
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1025	284	404	498	916
	D. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1026				
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1027	0	0	0	0
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1028				
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1029				
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1030				
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1031				
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1032	0	0	0	0
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1033				
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1034				
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1035				
	E. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1036				
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1037	0	0	0	0
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1038	0	0	0	0
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039				
67	[J. ОСТАЛИ ПРИХОДИ]	1040				
57	[K. ОСТАЛИ РАСХОДИ]	1041				
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1042	50	100	150	200
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1043	3.708	7.082	10.390	13.971
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1044	3.474	6.778	10.042	13.255
		1045	234	304	348	716

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	ИЗНОС			
			План 01.01.-31.03.2025.	План 01.01.-30.06.2025.	План 01.01.-30.09.2025.	План 01.01.-31.12.2025.
	Н ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046				
69-59	Њ ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА. ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ	1047				
59-69	О НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА. ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ	1048				
	П ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	234	304	348	716
	Р ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050				
	С ПОРЕЗ НА ДОБИТАК					
721	[I ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА]					
[722 дуг салдо]	II ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1051	150	150	150	150
[722 пот салдо]	III ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1052				
723	T ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1053				
	Њ НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1054				
	У НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1055	84	154	198	566
	I НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1056				
	II НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1057				
	III НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1058				
	IV НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1059				
	[V ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ]	1060				
	1 Основна зарада по акцији	1061				
	2 Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062				

Опис плана биланса успеха

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ
у периоду од 01.01. 31.12.2025. године

(Прилог 5)

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		План 01.01. 31.03.2025.	План 01.01. 30.06.2025.	План 01.01. 30.09.2025.	План 01.01. 31.12.2025.
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ					
I. Приливи готовине из пословних активности (I до 4)	3001	2.908	6.282	8.190	11.271
1. Продаја и приходе од продаје у земљи	3002	2.000	4.100	5.000	7.000
2. Продаја и приходе од продаје у иностранству	3003				
3. Приходе камате из пословних активности	3004				
4. Остали приливи из пословних активности	3005	908	2.182	3.190	4.271
II. Одливи готовине из пословних активности (I до 8)	3006	3.151	6.375	8.333	11.364
1. Издаци за добитачима и дати аванси у земљи	3007	1.424	1.843	1.835	3.500
2. Издаци за добитачима и дати аванси у иностранству	3008				
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	1.577	2.982	4.348	5.670
4. Плаћање камате у земљи	3010				
5. Плаћање камате у иностранству	3011				
6. Перео на добитак	3012	150	150	150	150
7. Одливи на основу осталих јавних прихода	3013				
8. Остали одливи из пословних активности	3014		1.400	2.000	2.044
III. Нето приливи готовине из пословних активности (I - II)	3015				
IV. Нето одливи готовине из пословних активности (III - II)	3016	243	93	143	93
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности инвестирања (I до 5)	3017	0	0	0	0
1. Продаја акција и удела	3018				
2. Продаја нематеријалне имовине, покретности, постројења, опреме и финансираних средстава	3019				
3. Остали финансијски приливи	3020				
4. Приходе камате из активности инвестирања	3021				
5. Приходе дивиденде	3022				
II. Одливи готовине из активности инвестирања (I до 3)	3023	0	0	0	0
1. Куповина акција и удела	3024				
2. Куповина нематеријалне имовине, покретности, постројења, опреме и финансираних средстава	3025				
3. Остали финансијски издаци	3026				
III. Нето приливи готовине из активности инвестирања (I - II)	3027	0	0	0	0
IV. Нето одливи готовине из активности инвестирања (III - II)	3028	0	0	0	0
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности финансирања (I до 7)	3029	0	0	0	0
1. Увеличане основне 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 (I до 8)	3037	0	0	0	0
1. Откуп сопствених акција и удела	3038				
2. Дугорочни кредити у земљи	3039				
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040				
4. Краткорочни кредити у земљи	3041				
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042				
6. Остале обавезе	3043				
7. Финансијски издаци	3044				
8. Исплате дивиденде	3045				
III. Нето приливи готовине из активности финансирања (I - II)	3046	0	0	0	0
IV. Нето одливи готовине из активности финансирања (III - II)	3047	0	0	0	0
Г. СВЕГА ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	2.908	6.282	8.190	11.271
Д. СВЕГА ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3028)	3049	3.151	6.375	8.333	11.364
В. НЕТО ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050				
Е. НЕТО ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	243	93	143	93
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	1.043	1.043	1.043	1.043
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053				
Д. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054				
И. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	800	950	900	950

Анализа цена

Да ли су планирани приходи дати на основу валидне листе цена договорене од стране Владе, локалне самоуправе или другог компететног лица	Да
---	----

Кључни елементи коришћени за одређивање цене	
Редни број	Опис

СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

01.01-31.12.2024 године					у динарима
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	4.000.000	1.749.094	1.749.094	0	0,44
Остали приходи из буџета	3.000.000	2.750.906	2.750.906	0	0,92
Укупно	7.000.000	4.500.000	4.500.000	0	1,36

План за период 01.01-31.12.2025 године					у динарима
	01.01. до 31.03.	01.01. до 30.06.	01.01. до 30.09.	01.01. до 31.12.	
Субвенције	908.000	2.182.000	3.190.000	4.000.000	
Остали приходи из буџета	0	0	0	0	
Укупно	908.000	2.182.000	3.190.000	4.000.000	

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

Опис буџетског плана

Субвенције - процена за 2024. годину: Приказана су укупна средства која су пренета у 2024. години са проценом до 31.12.2024. године. Од тога, субвенција од 2.750.906 се књижи по методи одложених прихода на конту 495 и 641 Сабирањем конта 495 и 641 у 2024. години даје збир који одговара овој табели.
Субвенције за 2025. годину планиране су у складу са посебним програмом коришћења средстава из буџета оснивача.

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

[Прилог 7]

Р.бр.	Трошкови запослених	у динарима					
		План 01.01-31.12.2024.	Реализација процена 01.01-31.12.2024.	План 01.01-31.03.2025.	План 01.01-31.06.2025.	План 01.01-31.09.2025.	План 01.01-31.12.2025.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	2.077.093	2.026.023	537.739	1.083.697	1.637.476	2.191.522
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	2.877.451	2.804.596	742.775	1.497.274	2.262.931	3.028.968
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	3.313.385	3.229.495	855.305	1.724.110	2.605.765	3.487.854
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	2	2	2	2	2	2
4.1.	- на неодређено време	1	1	1	1	1	1
4.2.	- на одређено време	1	1	1	1	1	1
5.	Накнаде по уговору о делу	350.000	350.000	158.600	256.240	301.800	350.000
6.	Број прималаца накнаде по уговору о делу*	2	2	2	2	2	2
7.	Накнаде по ауторским уговорима						
8.	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима*						
9.	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	600.000	0	200.000	350.000	500.000	600.000
10.	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*	1	0	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	722.244	722.244	180.561	361.122	541.683	722.244
16.	Број чланова надзорног одбора*	3	3	3	3	3	3
17.	Накнаде члановима Комисије за ревизију						
18.	Број чланова Комисије за ревизију*						
19.	Превоз запослених на посао и са посла	400.000	400.000	108.000	216.000	324.000	400.000
20.	Дневнице на службеном путу	20.000	0	20.000	20.000	20.000	20.000
21.	Накнаде трошкова на службеном путу	20.000	0	20.000	20.000	20.000	20.000
22.	Отпремнина за одлазак у пензију						
23.	Број прималаца отпремнине						
24.	Јубиларне награде						
25.	Број прималаца јубиларних награда						
26.	Смештај и исхрана на терену						
27.	Помоћ радницима и породици радника						
28.	Стипендије						
29.	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	50.000	40.000	35.000	35.000	35.000	70.000
30.	Трошкови стручног усавршавања запослених						
			1.577.466	2.982.472	4.348.248	5.670.098	

* број запослених/прималаца/чланова последњег дана извештајног периода

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

Опис плана трошка запослених

Планирана расподела добити/покриће губитка

Година	П/Л	Износ добитка/губитка	Износ добити уплаћен у буџет	Објашњење о расподели остатка добити/начину
2024	Добитак	100.000,00	0,00	Нераспоређена добит
2023	Добитак	672.014,00	0,00	Нераспоређена добит
2022	Добитак	69.784,00	0,00	Нераспоређена добит
2021	Добитак	373.617,00	0,00	Нераспоређена добит
2020	Добитак	10.120,00	0,00	Нераспоређена добит
Тотал		1.225.535,00	0,00	Нераспоређена добит

Година	Износ инвестиције	Сврха
2024		
2023		
2022		
2021		
2020		

Број запослених по секторима / организационим јединицама на дан 31.12. 2024.

Редни број	Сектор / Организациона јединица	Број систематизованих радних места	Број извршилаца	Број запослених по кадровској евиденцији	Број запослених на неодређено време	Број запослених на одређено време
1	Служба за управљање инфраструктуром	2	2	0	0	0
2	Служба за развој инфраструктуре	1	1	1	1	0
3	Служба за правне послове и финансије	2	2	0	0	0
4	Пословодство - директор	1	1	1	0	1
Укупно:		6	6	2	1	1

Приказ броја запослених по секторима

Правилником о организацији и систематизацији послова у ЈП - у за управљање и развој инфраструктурних објеката Рача, предвиђен је следећи број извршиоца:

1. Директор - ВСС - 1 извршилац
2. Служба за управљање инфраструктуром - ВСС и ССС - 2 извршиоца
3. Служба за развој инфраструктуре - ВСС - 1 извршилац
4. Служба за правне послове и финансије - ВСС - 2 извршиоца

Квалификациона структура

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор/Скупштина	
		Број на дан 2024	Број на дан 2025	Број на дан 2024	Број на дан 2025
1	ВСС	2	2	3	3
2	ВС				
3	ВКВ				
4	ССС				
5	КВ				
6	ПК				
7	НК				
УКУПНО		2	2	3	3

Старосна структура

Редни број	Опис	Број на дан 2024	Број на дан 2025
1	Мање од 30 год		
2	Између 30 и 40 год	2	2
3	Између 40 и 50 год		
4	Између 50 и 60 год		
5	Више од 60 год		
УКУПНО		2	2
Просечна старост		35,00	35,00

Структура по полу

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор/Скупштина	
		Број на дан 2024	Број на дан 2025	Број на дан 2024	Број на дан 2025
1	Пол мушки	0	0	2	2
2	Пол женски	2	2	1	1
УКУПНО		2	2	3	3

Структура по времену у радном односу

Редни број	Опис	Број на дан 2024	Број на дан 2025
1	Мање од 5 год		
2	Између 5 и 10 год	1	1
3	Између 10 и 15 год	1	1
4	Између 15 и 20 год		
5	Између 20 и 25 год		
6	Између 25 и 30 год		
7	Између 30 и 35 год		
8	Више од 35 год		
УКУПНО		2	2

Приказ броја запослених по секторима

ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА

Прилог 10.

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених		Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.12.2024. године	2			Стање на дан 30.06.2025. године	2
	Одлив кадрова у периоду 01.01-31.03.2025.				Одлив кадрова у периоду 01.07-30.09.2025.	
1	<i>навести основ</i>			1	<i>навести основ</i>	
	Пријем кадрова у периоду 01.01-31.03.2025.				Пријем кадрова у периоду 01.07-30.09.2025.	
1	<i>навести основ</i>			1	<i>навести основ</i>	
	Стање на дан 31.03.2025. године	2			Стање на дан 30.09.2025. године	2
Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених		Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.03.2025. године	2			Стање на дан 30.09.2025. године	2
	Одлив кадрова у периоду 01.04-30.06.2025.				Одлив кадрова у периоду 01.10-31.12.2025.	
1	<i>навести основ</i>			1	<i>навести основ</i>	
	Пријем кадрова у периоду 01.04-30.06.2025.				Пријем кадрова у периоду 01.10-31.12.2025.	
1	<i>навести основ</i>			1	<i>навести основ</i>	
	Стање на дан 30.06.2025. године	2			Стање на дан 31.12.2025. године	2

Приказани су подаци о радницима на уговор о раду.

Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2024. годину* - Бруто 1

Прилог 11.

Исплата по месецима 2024.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ**			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	2	235.576	117.788	1	95.200							
II	2	226.337	113.169	1	91.862					1	140.376	
III	2	224.536	112.268	1	91.262					1	134.475	
IV	2	234.013	117.007	1	95.135					1	133.274	
V	2	245.890	122.945	1	99.009					1	138.878	
VI	2	211.760	105.880	1	86.188					1	146.881	
VII	2	247.091	123.546	1	100.210					1	125.572	
VIII	2	233.112	116.556	1	94.534					1	146.881	
IX	2	226.337	113.169	1	91.862					1	138.578	
X	2	247.091	123.546	1	100.210					1	134.475	
XI	2	230.942	115.471	1	93.794					1	146.881	
XII	2	241.911	120.956	1	98.413					1	137.148	
УКУПНО	24	2.804.596	1.402.298	12	1.137.679					1	143.498	
ПРОСЕК	2	233.716	116.858	1	94.807					12	1.666.917	
										1	138.910	

*НАПОМЕНА: Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2024. годину – бруто 1 исказују се на начин да се унесе реализоване категорије које су познате до тренутка доношења програма пословања. За преостале месеце неопходно је унети пројектовану месечну масу средстава и просечну зараду по свим категоријама, узимајући у обзир максималне месечне исплате у току 2024. године.

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

Планирана маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2025. годину - Бруто 1

План по месецима 2025.	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	2	265.812		1	107.962	107.962						
II	2	232.902		1	94.519	94.519				1	157.850	157.850
III	2	244.061		1	99.000	99.000				1	138.383	138.383
IV	2	255.219		1	103.481	103.481				1	145.061	145.061
V	2	255.219		1	103.481	103.481				1	151.738	151.738
VI	2	244.061		1	99.000	99.000				1	151.738	151.738
VII	2	266.378		1	107.962	107.962				1	145.061	145.061
VIII	2	244.061		1	99.000	99.000				1	158.416	158.416
IX	2	255.219		1	103.481	103.481				1	145.061	145.061
X	2	266.378		1	107.962	107.962				1	151.738	151.738
XI	2	232.902		1	94.519	94.519				1	158.416	158.416
XII	2	266.757		1	108.333	108.333				1	138.383	138.383
УКУПНО	24	3.028.968	0	12	1.228.698	1.228.698				1	158.424	158.424
ПРОСЕК	2	252.414	0	1	102.392	102.392				12	1.800.269	1.800.269
										1	150.022	150.022

*старозапослени у 2025. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2024. године

742.775
1.497.274 3.028.968

1.497.274 3.028.968
2.262.931

Планирана маса за зараде увећана за доприносе на зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2025. годину - Бруто 2

у динарима

План по месецима 2025.	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	2	306.082	153.041	1	124.318	124.318				1	181.764	181.764
II	2	268.187	134.093	1	108.839	108.839				1	159.348	159.348
III	2	281.036	140.518	1	113.998	113.998				1	167.037	167.037
IV	2	293.885	146.942	1	119.158	119.158				1	174.727	174.727
V	2	293.885	146.942	1	119.158	119.158				1	174.727	174.727
VI	2	281.036	140.518	1	113.998	113.998				1	167.037	167.037
VII	2	306.734	153.367	1	124.318	124.318				1	182.416	182.416
VIII	2	281.036	140.518	1	113.998	113.998				1	167.037	167.037
IX	2	293.885	146.942	1	119.158	119.158				1	174.727	174.727
X	2	306.734	153.367	1	124.318	124.318				1	182.416	182.416
XI	2	268.187	134.093	1	108.839	108.839				1	159.348	159.348
XII	2	307.168	153.584	1	124.743	124.743				1	182.425	182.425
УКУПНО	24	3.487.854	1.743.927	12	1.414.844	1.414.844				12	2.073.010	2.073.010
ПРОСЕК	2	290.655	145.327	1	117.904	117.904				1	172.751	172.751

*старозапослени у 2025. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2024. године

855.305
1.724.110
2.605.765
3.487.854

[Прилог 11а]

Распон исплаћених и планираних зарада

		у динарима			
		Исплаћена у 2024. години		Планирана у 2025. години	
		Бруто 1	Нето	Бруто 1	Нето
Запослени без пословодства	Најнижа зарада	86.188,00	62.918,00	94.519,00	69.100,12
	Највиша зарада	100.210,00	72.747,00	108.333,00	78.783,73
Пословодство	Најнижа зарада	125.572,00	90.526,00	138.383,00	99.848,78
	Највиша зарада	146.881,00	105.464,00	158.424,00	113.897,52

Објашњење исплаћених и планираних зарада

У најнижу зарату урачуната је зарада са најмањим фондом радних сати и обрнуто.

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у нето износу

[Прилог 12]

Месец	Надзорни одбор / Скупштина - реализација 2024 година				Надзорни одбор / Скупштина - план 2025 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	39 000,00	15 000,00	12 000,00	2,00	39 000,00	15 000,00	12 000,00	2,00
II	39 000,00	15 000,00	12 000,00	2,00	39 000,00	15 000,00	12 000,00	2,00
III	39 000,00	15 000,00	12 000,00	2,00	39 000,00	15 000,00	12 000,00	2,00
IV	39 000,00	15 000,00	12 000,00	2,00	39 000,00	15 000,00	12 000,00	2,00
V	39 000,00	15 000,00	12 000,00	2,00	39 000,00	15 000,00	12 000,00	2,00
VI	39 000,00	15 000,00	12 000,00	2,00	39 000,00	15 000,00	12 000,00	2,00
VII	39 000,00	15 000,00	12 000,00	2,00	39 000,00	15 000,00	12 000,00	2,00
VIII	39 000,00	15 000,00	12 000,00	2,00	39 000,00	15 000,00	12 000,00	2,00
IX	39 000,00	15 000,00	12 000,00	2,00	39 000,00	15 000,00	12 000,00	2,00
X	39 000,00	15 000,00	12 000,00	2,00	39 000,00	15 000,00	12 000,00	2,00
XI	39 000,00	15 000,00	12 000,00	2,00	39 000,00	15 000,00	12 000,00	2,00
XII	39 000,00	15 000,00	12 000,00	2,00	39 000,00	15 000,00	12 000,00	2,00
УКУПНО	468 000,00	180 000,00	144 000,00	24,00	468 000,00	180 000,00	144 000,00	24,00
ПРОСЕК	39 000,00	15 000,00	12 000,00	2,00	39 000,00	15 000,00	12 000,00	2,00

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у бруто износу

Месец	Надзорни одбор / Скупштина - реализација 2024 година					Надзорни одбор / Скупштина - план 2025 година				
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Уплата у буџет	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Уплата у буџет
	1+(2*3)	1	2	3	4	1+(2*3)	1	2	3	4
I	60 187,00	23 149,00	18 519,00	2,00		60 187,00	23 149,00	18 519,00	2,00	
II	60 187,00	23 149,00	18 519,00	2,00		60 187,00	23 149,00	18 519,00	2,00	
III	60 187,00	23 149,00	18 519,00	2,00		60 187,00	23 149,00	18 519,00	2,00	
IV	60 187,00	23 149,00	18 519,00	2,00		60 187,00	23 149,00	18 519,00	2,00	
V	60 187,00	23 149,00	18 519,00	2,00		60 187,00	23 149,00	18 519,00	2,00	
VI	60 187,00	23 149,00	18 519,00	2,00		60 187,00	23 149,00	18 519,00	2,00	
VII	60 187,00	23 149,00	18 519,00	2,00		60 187,00	23 149,00	18 519,00	2,00	
VIII	60 187,00	23 149,00	18 519,00	2,00		60 187,00	23 149,00	18 519,00	2,00	
IX	60 187,00	23 149,00	18 519,00	2,00		60 187,00	23 149,00	18 519,00	2,00	
X	60 187,00	23 149,00	18 519,00	2,00		60 187,00	23 149,00	18 519,00	2,00	
XI	60 187,00	23 149,00	18 519,00	2,00		60 187,00	23 149,00	18 519,00	2,00	
XII	60 187,00	23 149,00	18 519,00	2,00		60 187,00	23 149,00	18 519,00	2,00	
УКУПНО	722 244,00	277 788,00	222 228,00	24,00	0,00	722 244,00	277 788,00	222 228,00	24,00	0,00
ПРОСЕК	60 187,00	23 149,00	18 519,00	2,00	0,00	60 187,00	23 149,00	18 519,00	2,00	0,00

Опис накнаде надзорног одбора

Скупштина општине Рача је Одлуком утврдила висину накнаде за председника и чланове Надзорног одбора. На основу тога, накнада за рад председника износи 15.000,00 динара месечно у нето износу, док остали чланови имају накнаду од 12.000,00 месечно у нето износу.

Накнаде Комисије за ревизију у нето износу

[Прилог 13]

Месец	Комисија за ревизију - реализација 2024 година				Комисија за ревизију - план 2025 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								
II								
III								
IV								
V								
VI								
VII								
VIII								
IX								
X								
XI								
XII								
УКУПНО	0	0	0	0	0	0	0	0
ПРОСЕК	0	0	0	0	0	0	0	0

Накнаде Комисије за ревизију у бруто износу

Месец	Комисија за ревизију - реализација 2024 година					Комисија за ревизију - план 2025 година				
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Уплата у буџет	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Уплата у буџет
	1+(2*3)	1	2	3	4	1+(2*3)	1	2	3	4
I										
II										
III										
IV										
V										
VI										
VII										
VIII										
IX										
X										
XI										
XII										
УКУПНО	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ПРОСЕК	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Опис комисије за ревизију у нето износу

Јавно предузеће не подлеже обавези ангажовања Комисије за ревизију.

КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Кредитор	Назив кредита / Пројекта	Оригинална валута	Гаранција државе Др/Не	Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2024. године	Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2024. године	Година покривљивости кредита	Рок отплате без периода почета	Период почета (Grace period)	Датум прве отплате	Каматна стопе	Број отплата током једне године	План плаћања по кредиту за 31.12.2024. годину у динарима		Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2025. године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2025. године
												Укупно главница	Укупно камата		
УКУПНО КРЕДИТНЕ ЗАДУЖЕНОСТИ													0	0	0
Од чега за ликвидност															
Од чега за капиталне пројекте															
НЕ КРЕДИТНЕ ЗАДУЖЕНОСТИ															
вно предузеће нема кредитних производа и не планира их ни у наредној години.															

[Прилог 15]

ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА

у 000 динарима

Редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација (процена) у 2024 години	План 01.01-31.03. 2025	План 01.01-30.06. 2025	План 01.01-30.09. 2025	План 01.01-31.12. 2025
Добра						
1.	Канцеларијски материјал	40	20	40	60	72
	Укупно добра:	40	20	40	60	72
Услуге						
1.	Услуге одржавања јавне расвете	1.180	295	590	885	1.180
2.	Услуге одржавања опреме	15	20	40	60	72
3.	Геодетске услуге	72	62	125	187	250
4.	Услуге стручног надзора за изградњу, реконструкцију, одржавање путева, путних и других објеката као и јавне расвете	297	295	590	885	1.180
5.	Књиговодствене услуге	360	126	252	378	504
6.	Услуге израде пројектне документације	190	225	450	675	900
7.	Услуге безбедности здравља на раду	36	45	90	135	180
8.	Услуге екстерне ревизије	162	0	175	175	175
9.	Услуга израде Елабората о независној оцени утицаја пута на саобраћајну незгоду	0	50	100	150	200
10.	Услуге израде дела Катастра путева	0	225	450	775	900
11.	Услуге техничке контроле пројектне документације	96	0	190	190	190
12.	Угоститељске услуге и репрезентација	0	38	75	113	150
	Укупно услуге:	2.408	1.381	3.127	4.608	5.881
Радови						
	Укупно радови:					
	УКУПНО – ДОБРА + УСЛУГЕ + РАДОВИ	2.448	1.401	3.167	4.668	5.953

ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

[Прилог 16]

Редни број	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 2024 године	Структура финансирања	Износ према извору финансирања	План 2025				у 000 динара		
								План 01.01-31.03. 2025	План 01.01-30.06. 2025	План 01.01-30.09. 2025	План 01.01-31.12. 2025	План 2026	План 2027	
1.		0	0			Сопствена средства								
						Позивљена средства								
						Средства буџета								
						Остало								
						Укупно								
Укупно инвестиције				0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Обавезује планирану инвестицију														
Јавно предузеће не планира инвестициона улагања у 2025. години.														

[Прилог 17]

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

Редни број	Позиција	План 2024 година	Реализација (процена) 2024 година	План 01.01-31.03. 2025 година	План 01.01-30.06. 2025 година	План 01.01-30.09. 2025 година	План 01.01-31.12. 2025 година
1.	Спонзорство	0	0	0	0	0	0
2.	Донације	0	0	0	0	0	0
3.	Хуманитарне активности	0	0	0	0	0	0
4.	Спортске активности	0	0	0	0	0	0
5.	Репрезентација	150.000	0	38	75	113	150
6.	Реклама и пропаганда	0	0	0	0	0	0
7.	Остало	0	0	0	0	0	0

