

Република Србија
ГРАД ЧАЧАК
Градско веће
Број: 06-193/2024-III
16. децембар 2024. године
ЧАЧАК

СКУПШТИНА ГРАДА ЧАЧКА

На основу члана 46. Закона о локалној самоуправи («Сл.гласник РС» бр.129/2007, 83/2014 – др. закон и 101/2016 - др. закон, 47/2018 и 111/2021- др. закон) и члана 84. Статута града Чачка („Сл.лист града Чачка“ бр. 6/2019),

Градско веће града Чачка, на седници одржаној 16. децембра 2024. године, утврдило је

ПРЕДЛОГ ОДЛУКЕ О ДАВАЊУ САГЛАСНОСТИ НА ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ЈКП „МОРАВАЦ“ МРЧАЈЕВЦИ ЗА 2025. ГОДИНУ

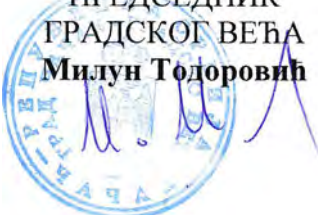
па предлаже Скупштини да донесе

ОДЛУКУ О ДАВАЊУ САГЛАСНОСТИ НА ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ЈКП „МОРАВАЦ“ МРЧАЈЕВЦИ ЗА 2025. ГОДИНУ

у тексту који је достављен одборницима за седницу Скупштине.

Известиоци на седници Скупштине су Срђан Бошковић, директор ЈКП „Моравац“ Мрчајевци и Владимир Гојгић, начелник Градске управе за локални економски развој.

ПРЕДСЕДНИК
ГРАДСКОГ ВЕЋА
Милун Тодоровић



На основу члана 54. став 1. тачка 44. Статута града Чачка („Сл. лист града Чачка“ бр. 6/2019) и члана 26. Одлуке о усклађивању оснивачког акта Јавног комуналног предузећа за водовод, одржавање чистоће и пијаца „Моравац“ Мрчајевци са Законом о јавним предузећима („Сл. лист града Чачка“ бр. 22/2016),

Скупштина града Чачка, на седници одржаној _____ донела је

ОДЛУКУ
О ДАВАЊУ САГЛАСНОСТИ НА ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА
ЈКП „МОРАВАЦ“ МРЧАЈЕВЦИ ЗА 2025. ГОДИНУ

I

ДАЈЕ СЕ сагласност на Програм пословања ЈКП „Моравац“ Мрчајевци за 2025. годину, који је донео Надзорни одбор ЈКП „Моравац“ Мрчајевци, на седници одржаној 13. децембра 2024. године године, број 15.

Ову одлуку објавити у „Службеном листу града Чачка“.

СКУПШТИНА ГРАДА ЧАЧКА

Број: _____

ПРЕДСЕДНИК
Скупштине града Чачка,
Игор Трифуновић



Република Србија
ГРАД ЧАЧАК
Градска управа за
локални економски развој
Број: Служб./2024-IV-5
Датум: 14.12.2024. год.
ЧАЧАК

ГРАДСКО ВЕЋЕ ГРАДА ЧАЧКА

ЧАЧАК

ПРЕДМЕТ: Мишљење

Градској управи за стручне послове Скупштине, Градоначелника и Градског већа достављен је Програм пословања ЈКП „Моравац“ Мрчајевци за 2025. годину и наведена Управа је по службеној дужности проследила исти Градској управи за локални економски развој – Групи за праћење пословне политике јавних предузећа, ради давања мишљења Градском већу града Чачка.

На основу Програма пословања ЈКП „Моравац“ Мрчајевци за 2025. годину, Градска управа за локални економски развој, након сагледаног Програма, доставља следеће

М И Ш Љ Е Њ Е

Садржај годишњих програма пословања јавних предузећа прописан је чланом 60. став 1. Закона о јавним предузећима („Службени гласник РС“, бр. 15/2016 и 88/2019), где је предвиђено да годишњи, односно трогодишњи програм пословања садржи, нарочито: планиране изворе прихода и позиције расхода по наменама, планиране набавке, план инвестиција, планирани начин расподеле добити, односно планирани начин покрића губитка, елементе за целовито сагледавање цена производа и услуга, план зарада и запошљавања и критеријуме за коришћење средстава за помоћ, спортске активности, пропаганду и репрезентацију.

На основу предвиђених прихода по изворима и расхода по наменама, ЈКП „Моравац“ Мрчајевци у Програму пословања планира финансијски резултат за 2025. годину добитак у износу 309.000,00 динара.

Начин покрића процењеног добитка за 2024. годину у износу од 2.477.000,00 динара, ЈКП „Моравац“ Мрчајевци планира у складу са предлогом Одлуке о буџету града Чачка за 2025. годину и законима који регулишу ову материју.

У складу са Смерницама за израду годишњег програма пословања за 2025. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2025–2027. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса („Сл. гл. РС“,

бр. 90/2024), приходи су планирани на основу одлуке о цени воде увећане за 60% свим категоријама потрошача и за 116% услуге сакупљања и транспорта комуналног отпада свим категоријама корисника, са применом од 01.01.2025. године.

У Програму су приказане и цене услуга код којих се крајњи корисник не може утврдити –планиране цене пијачних услуга, на које, по Закону о комуналним делатностима ("Сл. гласник РС", бр. 88/2011, 104/2016, 95/2018 и 94/2024), сагласност не даје надлежни орган јединице локалне самоуправе односно Скупштина града Чачка, као и планиране цене прикључка на водоводну мрежу које доноси Надзорни одбор ЈКП „Моравац“ Мрчајевци.

Предлогом Одлуке о буџету града Чачка за 2025. годину нису предвиђене субвенције из буџета града ЈКП „Моравац“ Мрчајевци. За обављање комуналних делатности код којих се крајњи корисник не може утврдити па се финансирају из буџета јединице локалне самоуправе, предвиђена су средства у укупном износу 90.200.000,00 динара са ПДВ-ом од чега за одржавање улица и путева 72.000.000,00 дин. са ПДВ-ом.

ЈКП „Моравац“ Мрчајевци Програмом не планира кредитно задуживање у 2025. години, осим овердрафт кредит уколико буде било потребе због одржавања ликвидности предузећа.

ЈКП „Моравац“ Мрчајевци је приказало у Програму за 2025. годину планирана финансијска средства за набавку добара, радова и услуга и план и динамику инвестиционих улагања.

Дати су критеријуми за коришћење средстава за помоћ, спортске активности, пропаганду и репрезентацију. Ова средства планирана су у симболичним износима.

Програм је урађен према методологији Уредбе о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2025. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2025–2027. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса ("Сл. гласник РС", бр. 90/2024) чији саставни део су Смернице са прописаним Обрасцима.

Закључак: Програм пословања ЈКП „Моравац“ Мрчајевци за 2025. годину урађен је у складу са наведеним одредбама Закона о јавним предузећима („Службени гласник РС“, бр. 15/2016 и 88/2019), Уредбе о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2025. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2025–2027. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса ("Сл. гласник РС", бр. 90/2024) и предлогом Одлуке о буџету града Чачка за 2025. годину.

НАЧЕЛНИК

Градске управе за локални
економски развој града Чачка
Владимир Тојић



ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ "МОРАВАЦ" МРЧАЈЕВЦИ



ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ПРЕДУЗЕЋА ЗА 2025. ГОДИНУ

ОСНИВАЧ: Град Чачак

НАДЛЕЖНА ФИЛИЈАЛА

УПРАВЕ ЗА ТРЕЗОР: Министарство финансија, Управа за трезор - филијала Чачак

ДЕЛАТНОСТ: Предузеће за водовод, одржавање чистоће и пијаца

МАТИЧНИ БРОЈ: 07298269

ПИБ: 100483147

ЈББК: 81235

СЕДИШТЕ: Мрчајевци

ЈКП »МОРАВАЦ«
БРОЈ : 15
ДАТУМ: 13.12.2024. год.
МРЧАЈЕВЦИ

На основу чл. 22. Закона о јавним предузећима („Сл. гласник РС“, бр. 15/2016), чл. 44. Одлуке о усклађивању оснивачког акта ЈКП „Моравац“ Мрчајевци са Законом о јавним предузећима („Сл. лист града Чачка“ бр. 22/2016) и чл. 41. Статута, („Сл. лист града Чачка“ бр. 16/2013), Надзорни одбор ЈКП „Моравац“ Мрчајевци, на седници бр.15 од 13.12.2024. год. донео је:

ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА
ЈКП » МОРАВАЦ » МРЧАЈЕВЦИ
ЗА 2025.ГОДИНУ

САДРЖАЈ

ОПШТИ ПОДАЦИ, СТАТУС, ПРАВНА ФОРМА И ДЕЛАТНОСТ ЈАВНОГ ПРЕДУЗЕЋА	2
1.МИСИЈА, ВИЗИЈА, ЦИЉЕВИ, КОРПОРАТИВНО УПРАВЉАЊЕ, ЗАКОНСКИ ОКВИР И ДУГОРОЧНИ И СРЕДЊОРОЧНИ ПЛАН ПОСЛОВНЕ СТРАТЕГИЈЕ И РАЗВОЈА	3
2. ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА ЈКП "МОРАВАЦ" МРЧАЈЕВЦИ	9
3.АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА ЗА 2024. ГОДИНУ	10
3.1. ПРОЦЕНА РЕСУРСА ЈКП "МОРАВАЦ" МРЧАЈЕВЦИ	10
3.1.1. Људски ресурси	10
3.1.2. Земљиште	10
3.1.3.Грађевински објекти	11
3.1.4.Механизација	11
3.1.5.Опрема	12
3.2. Процена финансиских показатеља за 2024. годину	12
3.2.1. Биланс стања на дан 31.12.2024.године (план-процена)	21
3.2.2. Биланс успеха у периоду 01.01-31.12.2024. год.(план-процена)	24
3.2.3.Извештај о новчаним токовима готовине у периоду 01.01.-31.12.2024. године	26
4.ПЛАНИРАНИ ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ ЗА 2025. ГОДИНУ	27
5. АНАЛИЗА ПОСЛОВНОГ ОКРУЖЕЊА	27
СТРУКТУРА РАСХОДА И ПРИХОДА	28
ОСНОВЕ ЗА ИЗРАДУ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЗА 2025.год.	31
6.ПЛАНИРАНИ ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ ЗА 2025.год.	31
6.1. Биланс стања на дан 31.12.2025.год.	38
6.2. Биланс успеха	41
6.3. Извештај о токовима готовине	43
7.ПОЛИТИКА ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА	44
7.1.1.ПЛАН ИСПЛАТЕ ЗАРАДА У ЈКП"МОРАВАЦ" МРЧАЈЕВЦИ ЗА 2025. ГОДИНУ	46
7.2. Трошкови запослених	49
7.3.Динамика запошљавања	50
7.4.Планирана структура запослених	50
7.5.Исплаћене зараде	51
7.5.1. Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2023. годину	51
7.5.2. Маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2025.годину	52
7.6. Планиране накнаде члановима Надзорног одбора	53
7.6.1. Накнаде Скупштине и Надзорног одбора у нето износу	53
7.6.2. Накнаде Скупштине и Надзорног одбора у бруто износу	54
7.6.3 Накнаде Комисије за ревизију	54
8.ИНВЕСТИЦИЈЕ	55
8.1.МАШИНЕ И ОПРЕМА	55
8.2.ПЛАН НАБАВКИ АУТОМОБИЛА	56
9. ЗАДУЖЕНОСТ	56
10. ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА ЗА ОБАВЉАЊЕ ДЕЛАТНОСТИ И СРЕДСТАВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ	57
10.1. Табела планираних финансијских средстава за набавку добара, радова и услуга за обављање делатности	58
10.2. Средства за посебне намене	60
10.3. Критеријум за коришћење средстава за посебне намене	60
КРИТЕРИЈУМИ ЗА КОРИШЋЕЊЕ СРЕД.ЗА 2024. ПО ЧЛ.50 ЗАКОНА О ЈАВНИХМ ПРЕДУЗ.	61
11.ЦЕНЕ	62
12.УПРАВЉАЊЕ РИЗИЦИМА	71
13.ОСНОВНЕ ПРЕТПОСТАВКЕ ЗА ОСТВАРЕЊЕ ФИНАНСИЈСКОГ ПЛАНА ПОСЛОВАЊА ЈКП"МОРАВАЦ" МРЧАЈЕВЦИ ЗА 2025. ГОДИНУ	73

1. ОПШТИ ПОДАЦИ

1.1 СТАТУС, ПРАВНА ФОРМА И ДЕЛАТНОСТ ЈАВНОГ ПРЕДУЗЕЋА

Изградњом водовода у селима Мрчајевци и Доња Горевница 1970. године, може се сматрати почетком рада овог предузећа. Производња и дистрибуција воде, као и одржавање водовода одвија се у оквиру Месне Заједнице Мрчајевци. Такође се и организовање пијаца и чишћење варошице Мрчајевци врши од стране ове Месне Заједнице. Све већи обим посла и потреба за квалитетнијим услугама доводе до оснивања Комуналне Радне Организације. 1981. године формира се Комунална Радна Организација "Моравац" Мрчајевци. Јавно комунално предузеће за водовод, одржавање чистоће пијаца "Моравац" Мрчајевци основано је Одлуком о организовању јавног комуналног предузећа "Моравац" Мрчајевци ("Службени лист општине Чачак" број 9/89 и 2/92), а која је Одлуком о организовању Јавног комуналног предузећа "Моравац" Мрчајевци ("Службени лист општине Чачак" број 2/2001 и "Сл.лист града Чачка" бр.15/2009), усаглашена са Законом о јавним предузећима и обављању делатности од општег интереса ("Службени гласник РС", број 25/2000). Оснивање Јавног предузећа је уписано у регистар Трговинског суда у Чачку, регистарски уложак 1-69-00, решење ФИ 72/02 од 19.09.2002. године а преведено је у Регистар привредних субјеката у Агенцији за привредне регистре решењем бр. БД 118749/2018, од 25.12.2018.године.

Предузеће послује под именом: Јавно комунално предузеће "Моравац" Мрчајевци

Данас ово предузеће запошљава 27 радника са директором. Последњих година извршена су значајна инвестициона улагања у повећање капацитета производње воде и замену дотрајалих делова водоводне мреже.

Предузеће обавља делатност од општег интереса и то:

3600 – сакупљање, пречишћавање и дистрибуција воде.

3811 – сакупљање отпада који није опасан

8130 – услуге уређења и одржавања околине

4789 – трговина на мало на тезгама и пијацама

8129 – услуге осталог чишћења

Организациони облик предузећа

Одлуком оснивача СО Чачак, ЈКП "Моравац" Мрчајевци је организован као јавно предузеће.

1.2. МИСИЈА, ВИЗИЈА ПРЕДУЗЕЋА И ЦИЉЕВИ:

МИСИЈА:

складу са законским прописима учинимо доступним све информације од јавног значаја пре свега путем сопственог веб сајта. Организовање едукације потрошача о значају водних ресурса, одржавања и приступа мерном месту, легализације прикључака и слично путем флајера, РТВ и писаних медија.

19. Постизање технолошког напретка коришћењем расположивих информација Усвајање нових технолигија, знања и вештина предуслов је даљег напретка комплетног система водоснабдевања и одвођења отпадних вода. С тим у вези, неопходно је пратити нова техничко-технолошка достигнућа, развој и напредак у развијеним земљама. То је могуће присуством на саветовањима, семинарима и сл. кроз размене информација и искустава са предузећима истих или сличних делатности.

Корпоративно управљање

Корпоративно управљање подразумева скуп правила по којима функционише унутрашња организација јавног предузећа као и систем планирања и извештавања и мерење постигнутих резултата јавног предузећа у циљу транспарентности њиховог рада.

У суштини, корпорација је процес који треба да постигне ефикасност пословања јавног предузећа.

ЖКП "Моравац" је у 2018.години у потпуности имплементирало и успоставило систем финансијског управљања и контроле у предузећу од стране предузећа "Интерни ревизор" Ужице. ЖКП "Моравац" сваке године током месеца марта доставља Министарству финансија – централној јединици за хармонизацију годишњи извештај о систему финансијског управљања и контроле у предузећу.

1.3. ЗАКОНСКИ ОКВИР

Пословање овог предузећа уређује више закона и подзаконских прописа којих се мора придржавати у свом пословању, а најзначајнији су:

- Закон о привредним друштвима („Сл. гласник РС“ бр.36/2011, 99/2011 и 83/2014- други закон, 5/2015, 44/2018, 91/2019 и 109/2021);
- Закон о јавним предузећима („Сл. гласник РС“ бр. 15/2016 и 88/2019);
- Закон о комуналним делатностима („Сл. гласник РС“ бр. 88/2011, 104/2016 и 95/2018).
- Закон о јавним набавкама („Сл.гласник РС“ бр. 91/2019, 92/23);
- Закон о јавној својини („Сл.гласник РС“ бр. 72/2011,88/2013, 105/2014, 104/2016-др.Закон, 108/2016, 113/2017, 95/2018 и 153/2020);
- Закон о раду („Сл. гласник РС“ бр. 24/2005, 61/2005, 54/2009, 101/2011, 32/2013, 75/2014, 13/2017-одлука УС, 113/2017 и 95/2018-аутентично тумачење);
- Закон о буџетском систему („Сл. гласник РС“ бр. 54/2009, 73/2010, 101/2010, 101/2011, 93/2012, 62/2013-испр, 108/2013, 142/2014, 68/2015- други закон, 103/2015, 99/2016, 113/2017, 95/2018, 31/2019, 72/2019, 149/2020 и 118/2021- други закон, 138/2022, 92/2023 и 94/2024);
- Уредба о начину и контроли обрачуна и исплате зарада у Јавним предузећима („Сл.гласник РС“ бр. 27/2014);
- Закон о утврђивању максималне зараде у јавном сектору („Службени гласник РС“, број 93/2012);
- Закон о одређивању максималног броја запослених у јавном сектору („Службени гласник РС“, број 68/2015, 81/16-одлука УС и 95/2018);
- Уредба о поступку за прибављање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава(„Сл.гласник РС“ бр.159/2020 и 116/23);
- Ревидирана фискална стратегија за 2024. годину са пројекцијама за 2025. и 2026. годину;
- Колективни уговор ЈКП "Моравац" Мрчајевци бр.35 од 26.01.2022. године;
- Закон о рачуноводству („Сл.гласник РС“бр.73/2019 и 44/2021-други закон);
- Дугорочни и средњорочни план пословне стратегије и развоја ЈКП „Моравац“ Мрчајевци за период 2017-2027. година број 06-63/17-I од 26, 27. и 28 априла 2017. године;
- Уредба Владе о утврђивању елемената годишњег Програма пословања за 2025. годину, односно трогодишњег Програма пословања за период 2025.-2027. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса ("Сл.гласник РС" број 90/2024);
- Смернице за израду годишњег Програма пословања за 2025 годину, односно трогодишњег Програма пословања за период 2025-2027. године јавних

предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса 110-1118/20243-I од 24.11.2024. године ("Сл. гласник РС" број 90/2024);

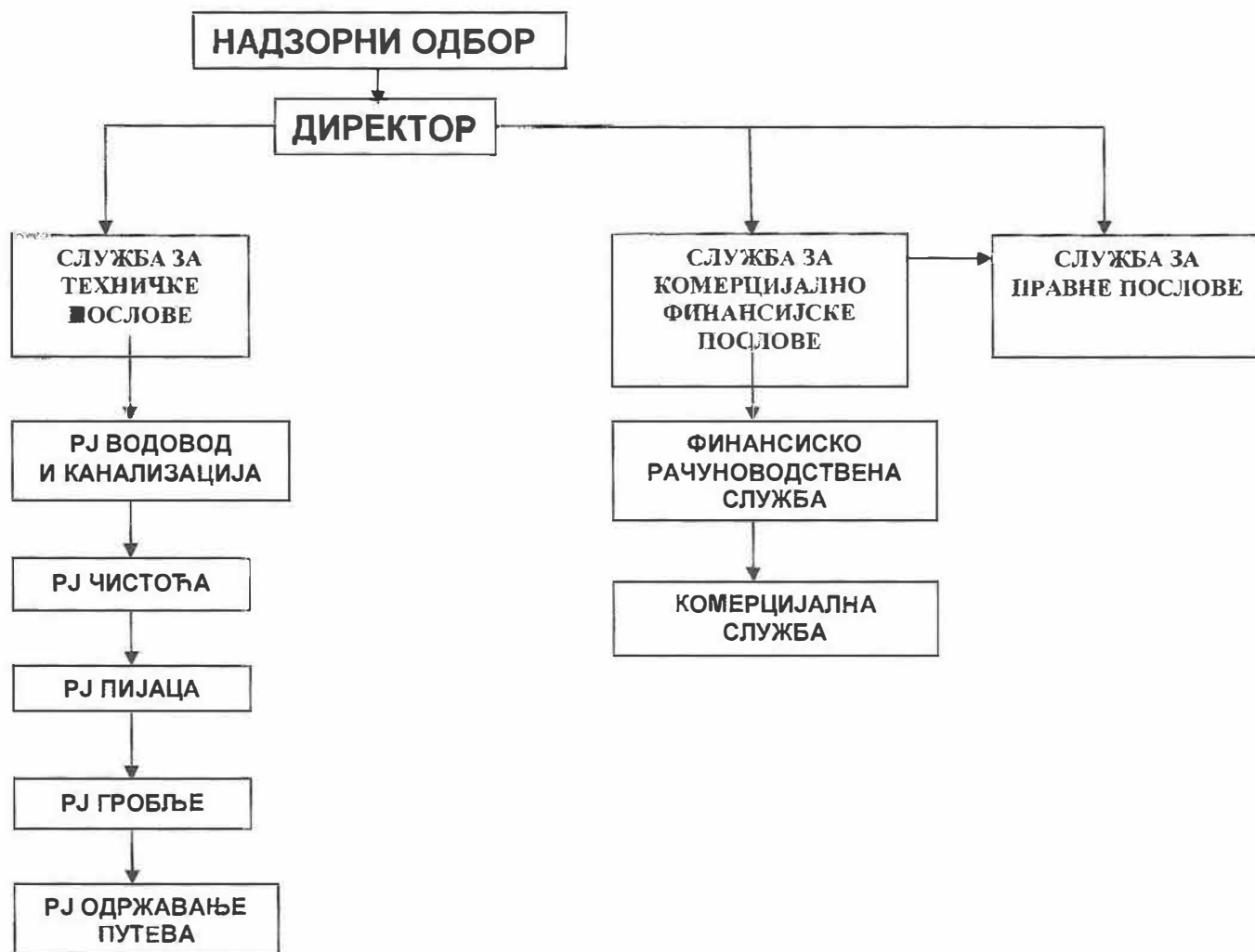
- Посебан Колективни уговор за јавна предузећа у комуналној делатности на територији Републике Србије („Сл.гласник РС“ бр.30/2021);

Дугорочни и средњорочни план пословне стратегије и развоја

Усвојени у току 2017.године и обухватају стратешке правце развоја и унапређења своје основне делатности.

Основни циљеви и приоритети се сагледавају кроз унапређење рада и организације предузећа, пре свега кроз јачање кадровских капацитета као и унапређења система управљања и руковођења.

2. ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА ЈКП "МОРАВАЦ" МРЧАЈЕВЦИ

**Органи предузећа:**

- Надзорни одбор – орган надзора (три члана)

Муњић Мирко – председник, дипломирани правник

Радисав Ђукић – члан, дипл. машински инжењер

Драгица Вујанић – члан, дипл. економиста

– Број 06-216/2021-I од 28. и 29.12.2021. год.

- Директора предузећа (вршилац дужности) – орган пословодства

Срђан Бошковић – дипл. инж. информатике

– Број 06-219/2022-I од 28. и 29.12.2022. год.

3. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2024. ГОДИНИ**3.1 ПРОЦЕНА РЕСУРСА ЈКП "МОРАВАЦ" МРЧАЈЕВЦИ**

За обављање своје делатности ово предузеће располаже следећим ресурсима:

Укупна вредност билансне имовине на дан 31.12.2024. године износи:

Редни број	НАЗИВИ	ОСТВАРЕНО У 2023.	ПРОЦЕНА ОСТВАРЕЊА У 2025.
1	2	3	4
I	АКТИВА	143.385	133.921
A	СТАЛНА ИМОВИНА	123.576	116.854
	Нематеријална улагања	360	388
	Некретнине, постројења, опрема	123.216	116.466
	Дугорочни фин. пласмани	/	/
B	ОБРТНА ИМОВИНА	19.809	17.067
	Залихе	4.355	4.051
	Потраживања – продаја	10.364	8.305
	Друга потраживања	/	/
	Остала краткорочна потраживања	3.275	3.126
	Готовина: готовински елементи	1.616	1.319
	Порез на додату вредност	/	/
	АВР	199	266

Укупна имовина предузећа финансирана је из следећих извора

Редни број	НАЗИВИ	ОСТВАРЕНО У 2023.	ПРОЦЕНА ОСТВАРЕЊА У 2024.
1	2	3	4
I	ПАСИВА	143.385	133.921
	Основни капитал	44.678	44.678
	Резерве	28	28
	Позитивне ревалориз. резерве	15.620	15.630
	Добитак	52.739	48.092
	Краткорочне обавезе	25.765	22.211
	Одложене пореске обавезе	1.273	1.273
	Дугорочна резервисања и обавезе	3.282	3.282

3.1.1. Људски ресурси

За функционисање комплетног техничко технолошког процеса предузећа задужено је 27 радника. Целокупно пословање се одвија у сврху пружања најквалитетнијих услуга крајњим корисницима. Њихова квалификациона, старосна и структура по годинама радног стажа приказана је у плану кадрова.

3.1.2. Земљиште

р.б.	НАЗИВ	ПОВРШИНА (ХА)	ВРЕДНОСТ (књигов.дин.)
1.	Локација изворишта	0,83	478.777,17
2.	Локација резервоара за воду	0,0634	94.064,16
3.	Локација зеленог пијаца	0,30	1.387.666,23
4.	Локација "Слобода"	1,0969	6.583.597,51
	СВЕГА:		8.544.105,07

3.1.3.Грађевински објекти

р.б.	НАЗИВ	КОЛ. (ком.)	ВРЕДНОСТ (књигов.дин.)
1.	Водоводна мрежа са опремом	1	0,00
2.	Бушени бунар на изворишту	1	2.035.653,93
3.	Зграда портирнице на изворишту	1	391.498,15
4.	Зграда ваге на сточној пијаци	1	139.534,37
5.	Управна зграда "Слобода" 296,48 м2	1	3.666.499,59
6.	Столарска радионица "Слобода" 166,44 м2	1	1.169.913,94
7.	Монтажни објект са надстрешницом 159,60 м2	1	450.100,33
8.	Портирница "Слобода" 18,23 м2	1	174.222,94
9.	Производна хала "Слобода" 895,72 м2	1	13.115.980,41
10.	Саобраћајнице и платои "Слобода" 1.200 м2	1	862.884,75
11.	Метална ограда "Слобода" 1.267 м	1	1.856.724,79
12.	Настрешница на бунару	1	96.214,87
13.	Асфалтна пијаца	0,30/х	265.302,59
14.	Настрешница на Зеленој пијаци	1	2.032.854,48
	СВЕГА:		26.257.385,14

3.1.4.Механизација

р.б.	НАЗИВ	КОЛ. (ком.)	ВРЕДНОСТ (књигов. дин.)
1.	УЛТ-150-Р	1	330.000,00
2.	Ровокопач ЈЦБ-3ЦХ	1	1.123.750,00
3.	Камион "Мерцедес 17-29"	1	209.999,82
4.	Камион "Волво ФМ-12"	1	2.393.750,00
5.	Камион за изношење смећа ТАМ-260Т26Б	1	450.000,00
6.	Трактор Белорус МТЗ 1212.2	1	843.750,00
7.	Кранска косилица Спектра 6000	1	534.999,94
8.	Теретно возило Фијат дукато	1	537.500,00
9.	Снежни плуг Раско са прикључцима	1	777.500,00
10.	Ровокопач ЈЦБ-3ЦХ 14М3WM	1	3.005.000,00
11.	Лада 21214-130-60 4x4	1	310.000,00
12.	Лада 21214-130-60 4x4	1	470.000,00
13.	Трактор Белорус МТЗ 1221.2	1	1.895.000,00
14.	Специјално возило Смећар Р2П	1	9.625.001,15
15.	Путничко возило Шкода Карог Стил 2	1	1.460.000,00
16.	Плато приколица 28т	1	2.700.000,32
17.	Шкода Фабиа Ван – путничко возило	1	435.050,00
18.	Тракторска косачица са руком и граном	1	2.035.000,00
19.	Предња кашика за утовар	1	78.008,80
20.	Предњи тракторски утоваривач	1	420.052,00
21.	Плато приколица 6-9т	1	2.320.272,00
22.	Багер гусеничар-точкаш	1	6.525.790,00
22.	Багер хидраулични гусеничар	1	12.483.887,87
23.	Камион троосовинац ДАФ-ЦФ 410 ФАТ	1	10.197.510,00
24.	Трактор Белорус	1	4.601.226,67
25.	Мелчер бочни	1	905.850,00
26.	Плуг за снег	1	17.200,00
27.	Снежни плуг	1	82.800,00
28.	Снежни плуг	1	146.250,02
29.	Плуг за снег	1	182.500,00
30.	Вучни посипач соли V-1 3М3	1	310.000,00
31.	Посипач соли	1	555.000,06
32.	Тракторски таруп са руком	1	4.605.758,67

33.	Расипач соли PPSK 175 SON	1	1.258.200,00
34.	Снежни плуг SPGS	1	1.192.960,00
35.	Снежни плуг	1	1.413.769,93
36.	Посипач соли са сопственом хидрауликом	1	4.295.685,57
37.	Шкода Октавиа А7 Активе 1,0	1	1.113.000,00
38.	Епоха за камин ТК 12	1	1.590.000,00
	СВЕГА:		83.432.022,82

5.1.5.Опрема

р.б.	НАЗИВ	КОЛ. (ком.)	ВРЕДНОСТ (књигов.дин.)
1.	Опрема за видео надзор	1	365.000,00
2.	Остала опрема	1	1.814.034,28
	СВЕГА:		2.179.034,28

3.2.ПРОЦЕЊЕНИ ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ У 2024. ГОДИНИ

На бази обрађених прихода и расхода закључно са 31.10.2024. год. и процењених резултата за новембар и децембар 2024.год. очекује се да ово предузеће на крају пословне 2024. год. исказе добит у износу од 2.913.880,00 динара.

Структура прихода:

Планирани укупни приходи за 2024. годину износе 154.590.162,14 динара, а процењени за исту пословну годину 141.171.135,00 динара што значи да ће бити остварени са 91,32%.

Табеларни приказ структуре прихода

рб	НАЗИВ	ПЛАН 2024.год.		ПРОЦЕНА ОСТВАРЕЊА 2024.г	
		износ (дин)	% учешће	износ (дин)	% учешће
1	2	3	4	5	6
1	ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	147.390.162,14	98	137.100.135,00	100
1	Приход од воде	30.890.909,08	20,96	25.600.000,00	18,67
2	Приход од зимског одржавања путева	14.090.909,09	9,56	14.090.909,00	10,28
3	Приход од одрж. јавних и зелених површина	2.836.363,64	1,92	2.836.363,00	2,07
4	Приход од чишћења смећа	3.500.000,00	2,37	2.885.760,00	2,10
5	Приход од опр.вод. мреже и прикључака	3.500.000,00	2,37	1.603.200,00	1,17
6	Приход од пијачарине	100.000,00	0,07	20.000,00	0,01
7	Приход од одрж. општин. и некатегор. путева	83.333.333,33	56,54	83.333.333,00	60,78
8	Приход од закупнина	3.000.000,00	2,04	2.491.070,00	1,82
9	Приход од услуга трећем лицу	1.500.000,00	1,02	1.200.000,00	0,88
10	Приход од одржавања гробља	100.000,00	0,07	50.000,00	0,04
11	Приход по основу реализације Јавног рада	1.549.147,00	1,05	0,00	0,00
12	Приход од субвенција Града Чачка	2.989.500,00		2.989.500,00	2,18
1	Финансијски приходи	1.700.000,00	100	1.471.000,00	100,00
	Приход од камата	1.700.000,00	100,00	1.471.000,00	100,00
1	Ванредни и остали приходи	5.500.000,00	100	2.600.000,00	100,00
	Наплаћени судски трошкови	1.800.000,00	32,73	600.000,00	23,08
	Наплаћена отписана потраж. ранијих год.	3.500.000,00	63,64	2.000.000,00	76,92
	Остали ванредни приходи	200.000,00	3,64	0,00	0,00
УКУПАН ПРИХОД:		154.590.162,14		141.171.135,00	

Анализом остварених прихода у 2024. години уочена су следећа одступања од плана за 2024. годину:

1. Приходи од воде остварени су са 82,87%, мањи су од планираних из разлога што планирано проширење водоводне мреже није могуће реализовати до краја 2024. године.

2. Приходи од сакупљања и одвожења комуналног отпада (смећа) остварени су са 82,45%, мањи су из разлога што није дошло до реализације уношења нових корисника за изношење смећа који обухватају сеоско подручје.

САКУПЉАЊЕ СМЕЋА

Прикупља се и допрема "мокри" комунални отпад до трансфер станице која се налази у зони бивше депоније "Прелићи". За обављање ове делатности користимо специјална возила камионе Там "Смећар" и "Ивеко". Рад се обавља на територији месних заједница Мрчајевци, Бресница, Вујетинци, Катрга, Бечањ, Доња Горевница и Остра.

План за 2024.годину и процена реализације

Редни број	ОПИС	ПЛАНИРАНО ЗА 2024.	ПРОЦЕНА ОСТВАРЕЊА ЗА 2024.
1.	Изношење и депоновање комуналног отпада	3.500.000,00	2.885.760,00

3. Приходи од оправке водоводне мреже и прикључака остварени су са 45,81%, мањи су из разлога што није дошло до проширења водоводне мреже и нових прикључака.

4. Приходи од чишћења снега остварени су са 100%. Под зимским одржавањем подразумева се одржавање општинских и некатегорисаних путева града Чачка у зимском периоду чишћењем снега и посипањем индустријске соли и ризле и овај приход је директно везан за количину снежних падавина.

ЗИМСКО ОДРЖАВАЊЕ

Зимско одржавање се врши према плану који је усвојен од стране оснивача, у коме су дефинисани путни правци и начин одржавања као и цене услуга. За зимско одржавање предузеће користи камионе марке "Волво", "Мерцедес" и "ДАФ" са раоницима за снег, а камиони имају и посипаче соли и каменог агрегата.

Поред камиона за ове намене користи се и УЛТ- утоварач, 3 (три) Трактора "Белорус" и 2 (две) ЈЦБ - комбинована машина по потреби.

Табеларни приказ реализације програма зимског одржавања у 2024.

ред. број	Опис позиције радова	Ј.М.	количина
I	Чишћење сенега висине до 20 цм у једном пролазу механизације ширине ножа мин.2,5 м	км	0
II	Чишћење снега висине до 50 цм у једном пролазу механизације ширине ножа мин. 2,5м	км	0
III	Посипање путева којим се одвија линијски саобраћај (мешавина агрегата и соли) ручни и машински	км	0
IV	Чишћење снега са коловоза путева машинским путем са ножем ширине мин. 2,5м и истовременим посипањем мешавином агрегата и соли са "епохом" или "посипачем" у једном пролазу механизације	км	1.097
V	Чишћење снега са коловоза путева машинским путем са ножем ширине мин.2,5 м и истовременим посипањем мешавином агрегата и соли са "епохом" или "посипачем" у једном пролазу механизације	км	688

5. Приходи од услуга на зеленој пијаци су остварени у значајно мањем проценту од планираног (20,00%) из разлога што је на смањену продају воћа и поврћа на Зеленој пијаци у Мрчајевцима утицала улична продаја и снабдевеност маркета овом робом.

6. Приходи од одржавања јавних површина у 2024. години остварени су у планираном износу:

Табеларни приказ:

ред. број	Назив активности	Ј.М.	количина
1.	Кошење траве са тримерима и моторном косачицом (три пута у току месеца)	м2	1.080
2.	Сакупљање лишћа са јавних површина	м2	553,52
3.	Чишћење јавних површина (десет пута у току месеца)	м2	32.485,70
4.	Сакупљање папира са јавних површина (седам пута у току месеца)	м2	40.500

7. Приходи од услуга трећем лицу остварени су са 80% из ралога што је због редовног обављања послова није имало времена, расположивих машина и радника за пружањем услуга трећим лицима.

8. Приходи од закупнина остварени су са 83,04%.

9. Приходи од одржавања гробља остварени су са 50,00% из разлог што је било смањено окупљање људи, сахране су спроведене у ужем кругу породице и није било потребе за изнајмљивањем капеле на гробљу у Мрчајевцима што је и једини приход у овој делатности.

10. Приходи од одржавања путног појаса и коловоза остарени су са 100% у односу на план за 2024. годину.

11. Приходи од реализације Јавног рада нису остварени у 2024. години.

12. Приходи од субвенција града Чачак остварени су 100% и односе се на набавку канти и контејнера за одлагање комуналног отпада и израду Плана управљањем отпадом.

ОДРЖАВАЊЕ ПУТЕВА

У надлежности предузећа поред летњег одржавања путева и коловоза спада и зимско одржавање инфраструктуре (172км), што изискује потребу за набавком опреме и стално обављање исте како би се одржао континуирани ниво потребних послова, а омогућило побољшање квалитета услуга и повећање обима извођења радова у наредном периоду. У 2024.години извршено проширење зимског одржавања путева са 141км на 172км је реализовано.

Један од битних послова у делатности је и одржавање канала и кошење јавних зелених површина као и уклањање ситног и крупног растиња како би се омогућила проходност путева.

ЈКП "Моравац" Мрчајевци обавља повремене делатности у оквиру својих могућности а у циљу максималног задовољења потреба грађана који користе услуге водоснабдевања, изношења смећа и одржавања путева.

Табеларни приказ изведених радова у 2024. години.

ред. број	Опис позиције радова	Ј.М.	кол.
I	ЗЕМЉАНИ РАДОВИ		
I-2.	Утовар шљунка у мајдану Обрачун по м3	m3	1265
I-6.	Машинско кошење траве на банкинама поред пута Обрачун по m2:	m2	1.335.680
I-7.	Машинско чишћење густог шибља и траве. Позиција обухвата: Сечење шибља до 5 см. пречника, густине до 50 ком./m2 на путним површинама моторним уређајем и висине до 2, тарупом. Обрачун по m2:	m2	1.042.325
III	ОДВОДЊАВАЊЕ ПОВРШИНСКИХ ВОДА		
III-2.1.	Набавка, транспорт и уграђивање армирано-бетонских цеви са муфом. У цену урачунат и слој песка д=10 см, затрпавање шљунковито-песковитим материјалом са предходним ископом рова. -Армирано-бетонске цеви Ø 400mm/2,5 Обрачун по m1	m1	90
III-2.2.	Набавка, транспорт и уграђивање армирано-бетонских цеви са муфом. У цену урачунат и слој песка д=10 см, затрпавање шљунковито-песковитим материјалом са предходним ископом рова. -Армирано-бетонске цеви Ø 500mm/2,5 Обрачун по m1	m1	17.5
III-2.3.	Набавка, транспорт и уграђивање армирано-бетонских цеви са муфом. У цену урачунат и слој песка д=10 см, затрпавање шљунковито-песковитим материјалом са предходним ископом рова. -Армирано-бетонске цеви Ø 600mm/2,5 Обрачун по m1	m1	15
III-2.9.	Набавка, транспорт и уграђивање армирано-бетонских цеви са муфом. У цену урачунат и слој песка д=10 см, затрпавање шљунковито-песковитим материјалом са предходним ископом рова. -Армирано-бетонске цеви Ø 1.600mm/1 Обрачун по m1	m1	154
IV	РАДНА СНАГА		
IV-1.1.	Рад НК и ПК радника Обрачун по сату:	h	13
V	РАД ВОЗИЛА И МЕХАНИЗАЦИЈЕ		

V-3.	Рад нисконосеће плато-приколице носивости 22 t Обрачун по радном сату:	h	135
V-7.	Рад мини багера (гусенице) снаге до 80 kw. Обрачун по радном сату:	h	383
V-8.	Рад багера снаге 100-150 kw. Обрачун по радном сату:	h	570
V-9.	Рад багера снаге преко 150 kw. Обрачун по радном сату:	h	297
V-10.	Рад утоваривача, запремине кашике до 2 m ³ . Обрачун по радном сату:	h	19
V-12.	Рад комбиноване машине (багер утоварач) снаге 69 kw. Обрачун по радном сату:	h	474,5
VI	ПРЕВОЗ МАТЕРИЈАЛ У РАСУТОМ СТАЊУ М3		
VI-1.	Превоз материјала у расутом стању на релацији од 0-3 km. Обрачун по m ³	m ³	15.825
VI-2.	Превоз материјала у расутом стању на релацији од 3-5 km. Обрачун по m ³	m ³	2.002
VI-3.	Превоз материјала у расутом стању на релацији од 5-10 km. Обрачун по m ³	m ³	795
VI-4.	Превоз материјала у расутом стању на релацији од 10-15 km. Обрачун по m ³	m ³	150
VI-5.	Превоз материјала у расутом стању на релацији од 15-20 km. Обрачун по m ³	m ³	920
VI-6.	Превоз материјала у расутом стању на релацији од 20-25 km. Обрачун по m ³	m ³	90
VI-7.	Превоз материјала у расутом стању на релацији од 25-30 km. Обрачун по m ³	m ³	30
VI-8.	Превоз материјала у расутом стању на релацији од 30-35 km. Обрачун по m ³	m ³	127

Структура расхода:

Остварени расходи предузећа у 2024. години су директно зависни од количине произведене и дистрибуиране воде корисницима, одржавања водоводне мреже, обима извршених комуналних услуга, обима извршених услуга на пословима одводњавања и изведених радова на редовном одржавању локалних путева на територији Града Чачка.

Процењени укупни расходи за 2024. годину износе 138.257.255,00 динара и у односу на планиране који износе 153.732.855,00 динара остварени су са 89,93%. У структуру процењених расхода највеће учешће имају пословни расходи који износе 90,36% или у апсолутном износу 132.767.255,00 динара.

Табеларни приказ структуре расхода:

рб	НАЗИВ	ПЛАН 2024.год.		ПРОЦЕНА ОСТВАРЕЊА 2024.г	
		износ (дин)	% учешће	износ (дин)	% учешће
1	2	3	4	5	6
II	ПОСЛОВНИ РАСХОДИ	146.932.855,00	100	132.767.255,00	100
1	Трошкови материјала	14.139.000,00	9,62	12.363.000,00	9,31
	материјал помоћни и остали (бетонске цеви, шљунак, хлор)	3.989.000,00	2,71	3.250.000,00	2,45
	материјал за хигијену	250.000,00	0,17	220.000,00	0,17
	канцеларијски материјал	500.000,00	0,34	473.000,00	0,36
	резервни делови (водовод, пнеуматици)	6.500.000,00	4,42	5.800.000,00	4,37
	канцел.опрема (венецијанери, тракасте завесе, телевизор, клима, фрижидер, рачунари и др.)	900.000,00	0,61	830.000,00	0,63
	заштита на раду (ХТЗ опрема)	600.000,00	0,41	540.000,00	0,41
	опрема за систем даљинског управљ.водсистем	600.000,00		550.000,00	0,41
	трошкови алата и инвентара	500.000,00	0,34	400.000,00	0,30
	пумпе за воду	300.000,00	0,20	300.000,00	0,23
2	Трошкови горива и мазива	15.000.000,00	10,21	14.750.000,00	11,11
3	Трошкови електричне енергије	9.000.000,00	6,13	8.500.000,00	6,40
4	Трошкови бруто зараде за старозапослене	44.809.404,00	30,50	44.509.288,00	33,52
	нето зараде за старозапослене	32.267.312,00	21,96	32.051.199,00	24,14
	порез на зараде за старозапослене	3.625.016,00	2,47	3.600.737,00	2,71
	доп. на зараде за старозапослене	8.917.076,00	6,07	8.857.352,00	6,67
5	Трошкови бруто зараде за новозапослене	1.961.856,00	1,34	0,00	0,00
	нето зараде за новозапослене	1.412.736,00	0,96	0,00	0,00
	порез на зараде за новозапослене	158.711,00	0,11	0,00	0,00
6	Трошкови доприноса на терет послодавца за старозапослене	6.788.628,00	4,62	6.743.157,00	5,08
7	Трошкови допр. на терет посл. за новозап.	297.224,00	0,20	0,00	0,00
8	Трошкови уговора о делу	200.000,00	0,14	0,00	0,00
9	Привремени и повремени послови	250.000,00	0,17	0,00	0,00
10	Трошкови прив.послови јавни радови	1.549.147,00	1,05	0,00	0,00
11	Трош. зарада чл. Надзорног Одбора	607.596,00	0,41	607.596,00	0,46
12	Трошкови за службена путовања (дневнице, путарина и девизне дневнице)	250.000,00	0,17	98.500,00	0,07
13	Трош. превоза на посао и са посла	2.200.000,00	1,50	1.760.000,00	1,33
14	Отпремнине	1.000.000,00	0,68	0,00	0,00
15	Јубиларне награде	400.000,00	0,27	224.464,00	0,17
16	Солидарне помоћи (помоћ запосленима и члановима породица)	1.800.000,00	1,23	1.350.000,00	1,02
17	Трошкови омладинске задруге	7.500.000,00	5,10	7.120.000,00	5,36

рб	НАЗИВ	ПЛАН 2024.год.		ПРОЦЕНА ОСТВАРЕЊА 2024.г	
		износ (дин)	% учешће	износ (дин)	% учешће
1	2	3	4	5	6
18	Трошкови производних услуга	18.290.000,00	12,45	15.061.000,00	11,34
	ПТТ трошкови и троштелефона	990.000,00	0,67	856.000,00	0,64
	одржавање основних средстава (возила и радне машине)	9.500.000,00	6,47	9.350.000,00	7,04
	трошкови обезбеђења објекта	5.000.000,00	3,40	4.270.000,00	3,22
	трош. дру. производних услуга (рад возила и гр.механизације)	2.000.000,00	1,36	0,00	0,00
	ремонт пумпи и опреме водоводног система	800.000,00		585.000,00	
19	Трошкови и амортизације	9.000.000,00	6,13	9.000.000,00	6,78
20	Нематеријални трошкови	10.890.000,00	7,41	9.704.000,00	7,31
	трошкови прегледа воде	900.000,00	0,61	830.000,00	0,63
	трошкови регистрације возила и осигурање	990.000,00	0,67	760.000,00	0,57
	трошкови адвокатских услуга	600.000,00	0,41	455.000,00	0,34
	трош. других непроизводних услуга	4.700.000,00	3,20	4.600.000,00	3,46
	трошкови огласа и медија	400.000,00	0,27	375.000,00	0,28
	трош. репрезентације, угоститељске услуге и дечји пакетићи	750.000,00	0,51	720.000,00	0,54
	рекламни материјал	550.000,00	0,37	518.000,00	0,39
	трошкови провизије	150.000,00	0,10	146.000,00	0,11
	судски трошкови	1.200.000,00	0,82	765.000,00	0,58
	трошкови осиг. имовине и запослених	100.000,00	0,07	0,00	0,00
	трошкови саветовања и ревизије	550.000,00	0,37	535.000,00	0,40
21	Трош.пор. на имов. и водопр. такса и коморе	1.000.000,00	0,68	976.250,00	0,74
ПОСЛОВНИ РЕЗУЛТАТ		457.307,14		4.332.880,00	
II	Финансијски расходи	800.000,00	100	490.000,00	100,00
	Расходи кам. и нег. курсне разлике	800.000,00	100,00	490.000,00	100,00
II	Ванредни и остали расходи	6.000.000,00	100	5.000.000,00	100,00
	Отпис нена. потраживања преко 60 дана	5.500.000,00	91,67	5.000.000,00	100,00
	Расход постројења и опреме	0,00	0,00	0,00	0,00
	Накнада штете другим лицима	500.000,00	8,33	0,00	0,00
УКУПАН РАСХОД:		153.732.855,00		138.257.255,00	

Анализом структуре остварених расхода у 2024. години уочена су следеће већа одступања од плана за 2024.годину:

1. Трошкови материјала

Процењује се да ће се у 2024. години реализација трошкова материјала бити мања од плана за 2024. годину и остварни су са 87,44% због рационализације.

2. Трошкови горива и мазива – реализација трошкова горива и мазива биће са 98,33%.

3. Трошкови електричне енергије су за остварени су са 94,44%.

4. Трошкови зарада, накнада зарада и осталих личних расхода

Процењује се да ће у 2024. години реализација трошкова зарада, накнада зарада

и осталих личних расхода реализовати за 10,34% мање у односу на планиране величине. У току 2024. године зараде запослених су исплаћиване према већ утврђеним елементима и ниједан елемент зараде није повећан. Сви запослени су примали зараду изнад минималне зараде утврђене "Одлуком о висини минималне цене рада" за јануар – децембар 2024. године, која је износила 271,00 динара нето по радном часу у складу са Законом о привременом утврђивању основица за обрачун и исплату зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава (Сл.Гл.РС бр.116/14). На крају 2024. године запослено је 27 радника са директором. У 2024. години није дошло до запошљавања 2 радника која су планирана за 2024. годину.

5. Трошкови уговора о делу, привремени и повремени послови нису реализовани у 2024. години.

6. У 2024. години није било реализације програма Јавног рада.

7. Трошкови за службена путовања мањи су за 60,6% од планираних због рационализације.

8. Трошкови превоза на посао и са посла мањи су за 20% из разлога није дошло до запошљавања планираних радника за које су планирани трошкови превоза.

9. Трошкови за отпремнине нису реализовани у 2024. години.

10. Трошкови за исплату јубиларних награда мањи су за 43,88%.

11. Трошкови солидарне помоћи – помоћ запосленима и члановима породица мањи су за 25%.

12. Трошкови производних услуга реализација ових услуга неће бити у 2024. години.

13. Нематеријални трошкови

Реализација наведених трошкова је остварена у нижем износу у односу на планиране за 10,89%.

14. Остали расходи

Процењује да ће реализација осталих расхода у 2024. години бити на мањем нивоу у односу на планиране вредности за 16,67%. и односи се највећим делом на отпис ненаплаћених потраживања преко 60 дана.

Добит:

ГОДИНА:	ПЛАН 2024.	ПРОЦЕНА 2024.
УКУПАН ПРИХОД:	154.590.162,14	141.171.135,00
УКУПАН РАСХОД:	153.732.855,00	138.257.255,00
ДОБИТАК :	857.307,14	2.913.880,00

Процењени добитак на основу процењених прихода и расхода за 2024. годину износи 2.913.880,00 динара и у односу на планирани већи је за 339,89%. Процењени добитак за 2024. годину распоредиће се у складу са Одлуком о усклађивању оснивачког акта ЈКП "Моравац" Мрчајевци, Статутом ЈКП „Моравац“

Мрчајевци и одлуком о Буџету Града уз претходну сагласност Скупштине града Чачка.

Укупно остварена нето добит за 2014.годину у износу од 2.872.787,00 динара, нето добит за 2015.годину у износу од 1.518.076,00 динара, нето добит за 2016.годину у износу од 5.617.396,00 динара. Остварена нето добит за 2014.,2015. и 2016.годину остала је као нераспоређени добитак и приписана је нераспоређеној добити ранијих година на конту 340. 2017.годину у износу од 487.807,47 динара од чега је 243.903,74 динара уплаћено у буџет града Чачка а друга половина нето добити приписана је нераспоређеној добити ранијих година на конту 340. Нето добит за 2018.годину у износу од 6.773.161,83 динара од чега је 3.386.580,91 динара уплаћено у буџет града Чачка, а друга половина нето добити приписана је нераспоређеној добити ранијих година на конту 340. Нето добит за 2019.годину у износу од 12.588.306,64 динара од чега је 6.294.153,32 динара усмерено на повећање добити из ранијих година а друга половина остварене добити у износу од 6.294.153,32 динара уплаћена је у буџет града Чачка. Нето добит за 2020.годину у износу од 4.739.463,22 дина од чега је 20%, односно 947.892,64 динара усмерено на повећање добити из ранијих година а 80% остварене добити у износу од 3.791.570,58 динара уплаћена је у буџет града Чачка. Нето добит за 2021.годину у износу од 18.997.608,00 дина од чега је 20%, односно 3.799.521,60 динара усмерено на повећање добити из ранијих година а 80% остварене добити у износу од 15.198.086,40 динара уплаћена је у буџет града Чачка. Нето добит за 2022.годину у износу од 10.073.014,18 динара од чега је 20%, односно 2.014.602,84 динара усмерено на повећање добити из ранијих година а 80% остварене добити у износу од 8.058.411,34 динара уплаћена је у буџет града Чачка. Нето добит за 2023.годину у износу од 9.451.074,95 динара од чега је 20%, односно 1.890.214,99 динара усмерено на повећање добити из ранијих година а 80% остварене добити у износу од 7.560.859,96 динара уплаћена је у буџет града Чачка.

РАСПОДЕЛА ДОБИТИ ИЗ РАНИЈИХ ГОДИНА

Пословна година	2018. год.	2019. год.	2020. год.	2021. год.	2022. год.	2023. год.	2024. ПРОЦЕНА
Остварена добит	6.773.162	12.588.306	4.739.463	18.997.608	10.073.014	9.451.075	2.913.880
Уплаћено у буџет	3.386.581	6.294.153	3.791.571	15.198.086	8.058.411	7.560.860	2.331.104
Приписано нераспоређеној добити претходних година, конто 340	3.386.581	6.294.153	947.892	3.799.522	2.014.603	1.890.215	582.776

3.2. Процена финансиских показатеља за 2024. годину

3.2.1. Биланс стања на дан 31.12.2024.године (план-процена)

Прилог 1

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2024. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План на дан 31.12.2024.	Реализација (процена) на дан 31.12.2024.
1	2	3	4	5
	АКТИВА			
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001		
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	151.351	116.854
01	И. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	388	388
010	1. Улагања у развој	0004		
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	388	388
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	150.963	116.466
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	39.065	34.922
023	2. Постројења и опрема	0011	11.898	78.340
024	3. Инвестиционе некретнине	0012		
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013		1.899
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема илагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014		1.305
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015		
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016		
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017		
04 и 05	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018		
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019		
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020		
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021		
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022		
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023		
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024		
046	7. Дугорочна финансијскалагања (жртије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025		
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026		
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027		
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028		
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029		
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0067+ 0068)	0030	17.964	17.067

Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	4.256	4.051
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	4.256	3.991
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		60
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	9.829	8.305
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	9.829	8.305
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		3.126
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045		2.904
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046		149
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047		73
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048		
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049		
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050		
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051		
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052		
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053		
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054		
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055		
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056		
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	3.639	1.319
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	240	266
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	169.315	133.921
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060		
	ПАСИВА			
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	150.634	108.400
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	44.678	44.678
31	II. УПИСАНИ АНЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403		
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404		
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405		
330 и потражни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406	15.630	15.630
дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407		

34	VI. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	90.326	48.092
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	89.588	45.615
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	738	2.477
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411		
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412		
350	1. Губитак ранијих година	0413		
351	2. Губитак текуће године	0414		
	B. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	3.199	3.282
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	3.199	3.282
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	3.199	3.282
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		
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	B. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429	1.709	
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430		
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	13.773	22.239
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432		
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433		7.000
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434		
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435		
422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436		
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437		7.000
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438		
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439		
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440		
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КЛУЦИЈЕ	0441		
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	9.833	10.378
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443		
432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444		
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	9.833	10.378
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446		
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447		
438 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448		
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	3.940	4.861
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	3.810	4.273
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	130	588
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		
	Ђ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0416 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455		
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0416 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	169.315	133.921
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457		

3.2.2. Биланс успеха у периоду 01.01-31.12.2024. год.(план-процена)

Прилог 1а

БИЛАНС УСПЕХА
за период од 01.01.2024. до 31.12.2024. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План 01.01-31.12.2024.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2024.
1	2	3	4	5
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 + 1010 + 1011 + 1012)	1001	147.390	137.100
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002		
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003		
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004		
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	138.351	131.620
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	138.351	131.620
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	9.039	5.480
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012		
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1016 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	146.933	132.767
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014		
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	38.139	35.613
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	69.614	62.413
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	46.771	37.389
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	7.086	12.458
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	15.757	12.566
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	9.000	9.000
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021		
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	18.290	15.061
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023		
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	11.890	
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	457	10.680
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026		4.333
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1028 + 1030 + 1031)	1027	1.700	1.471
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028		
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	1.700	1.471
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030		
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031		
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	800	490
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033		
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	800	490
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035		
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036		
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037	900	981
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038		

683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039		
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	5.500	2.600
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	6.000	5.000
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	154.590	141.171
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	153.733	138.257
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	857	2.914
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046		
69-59	Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047		
59-69	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1048		
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	857	2.914
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050		
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК			
721	Ј. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051	130	437
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052		
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053		
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054		
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	727	2.477
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056		
	І. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057		
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058		
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059		
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060		
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ			
	1. Основна зарада по акцији	1061		
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062		

3.2.3.Извештај о новчаним токовима готовине у периоду 01.01.-31.12.2024. године

Прилог 16

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

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2024.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2024.
1	2	3	4
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	157598	160851
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	152809	156391
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003		
3. Примљене камате из пословних активности	3004	1800	1471
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	2989	2989
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	157159	153837
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	85715	91424
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008		
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	69614	62413
4. Плаћене камате у земљи	3010	1700	1471
5. Плаћене камате у иностранству	3011		
6. Порез на добитак	3012	130	437
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013		10003
8. Остали одливи из пословних активности	3014		
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	439	7014
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016		
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017	7000	
1. Продаја акција и удела	3018		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019		
3. Остали финансијски пласмани	3020	7000	
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021		
5. Примљене дивиденде	3022		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023		
1. Куповина акција и удела	3024		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025		
3. Остали финансијски пласмани	3026		
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027	7000	
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028		
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029		
1. Успутање 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	7000	
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	7000	
7. Финансијски лизинг	3044		
8. Исплаћене дивиденде	3045		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046		
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047	7000	
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	164598	160851
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	164159	153837
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	439	7014
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≤ 0	3051		
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	3200	1500
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053		
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054		
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	3639	8514

4. ПЛАНИРАНИ ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ ЗА 2025. ГОДИНУ

Физички обим производње-услуга:

Р.Б.	НАЗИВ ПРОИЗВОДА УСЛУГЕ	ЈЕД. МЕРЕ	ОСТВАР ЕНО У 2023.	ПЛАН ЗА 2024.	ПРОЦЕНА ЗА 2024.	ПЛАН ЗА 2025.	ИНДЕКС	
							6/5	7/5
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Производња воде	м3	900.000	1.200.000	1.000.000	1.400.000	83,33	116,66
2	Изношење смећа	м2	900.000	1.100.000	1.000.000	1.250.000	117,78	113,64
3	Одрж.јав.површина	м2	74.066	74.066	74.066	74.066	100,00	100,00
4	Чишћење снега	км.	172	172	172	172	100,00	100,00
5	Оправка вод.мреже	-	-	-	-	-	-	-
6	Оргнизовање пијаца	-	-	-	-	-	-	-
7	Одржавање путева	-	-	-	-	-	-	-
8	Закупнине	м2	-	-	-	-	-	-
9	Услуге	-	-	-	-	-	-	-
10	Одржавање гробља	м2	20.000	20.000	20.000	20.00	100,00	100,00

Физички обим реализације услуга из основне делатности предузећа (дистрибуција чисте воде) јесу метри кубни фактурисане чисте воде. Физички обим услуга фактурисане воде у 2024. године је процењен на 1.000.000м3 и односу на реализацију у 2023. години већи је за 11,11%.

Произведене количине воде у 2024. години било је довољно за целокупну потрошњу грађана и привреде. Сва произведена вода је редовно контролисана и узорци су били бактериолошки и физичко-хемијски исправни.

5. АНАЛИЗА ПОСЛОВНОГ ОКРУЖЕЊА

Битно измењено пословно окружење у последњих неколико година, довело је ово предузеће до суочавања са великим тешкоћама у пословању.

Пресудан је био утицај следећих фактора:

- смањена продаја воде привреди,
- политика цена,
- пад стандарда становништва

Продајна цена испоручене воде за домаћинства – грађане је значајно нижа од трошкова производње јер се водило рачуна о економској ситуацији у друштву.

Посебно изражен проблем у раду ЈКП "Моравац" Мрчајевци је немогућност наплате комуналних услуга, а разлог је што већину корисника наших услуга чини сеоско становништво, које се у односу на све друге категорије становништва налази у најтежем економском положају.

Из наведених разлога, ЈКП "Моравац" потребна финансијска средства за вршење комуналних делатности обезбеђује извођењем радова на општинским и некатегорисаним путевима града Чачка.

СТРУКТУРА ПРИХОДА И РАСХОДА

рб	НАЗИВ	ПЛАН 2024.год.		ПРОЦЕНА ОСТВАРЕЊА 2024.г		ПЛАН 2025.год.		% 5/3	% 7/5	% 7/3
		износ (дин)	% учешће	износ (дин)	% учешће	износ (дин)	% учешће			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
A ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ И РАСХОДИ										
I	ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	147.390.162,14	98	137.100.135,00	100	149.745.454,54	100	93,02	109,22	101,60
1	Приход од воде	30.890.909,08	20,96	25.600.000,00	18,67	45.500.000,00	30,38	82,87	177,73	147,29
2	Приход од зимског одржавања путева	14.090.909,09	9,56	14.090.909,00	10,28	13.636.363,64	9,11	100,00	96,77	96,77
3	Приход од одрж.јавних и зелених површина	2.836.363,64	1,92	2.836.363,00	2,07	2.909.090,90	1,94	100,00	102,56	102,56
4	Приход од чишћења смећа	3.500.000,00	2,37	2.885.760,00	2,10	12.500.000,00	8,35	62,45	433,16	357,14
5	Приход од опр.вод. мреже и прикључака	3.500.000,00	2,37	1.603.200,00	1,17	8.500.000,00	5,68	45,81	530,19	242,85
6	Приход од пијачарине	100.000,00	0,07	20.000,00	0,01	100.000,00	0,07	20,00	500,00	100,00
7	Приход од одрж.општин. и некатегор. путева	83.333.333,33	56,54	83.333.333,00	60,78	60.000.000,00	40,07	100,00	72,00	72,00
8	Приход од закупина	3.000.000,00	2,04	2.491.070,00	1,82	3.500.000,00	2,34	83,04	140,50	116,67
9	Приход од услуга трећем лицу	1.500.000,00	1,02	1.200.000,00	0,88	3.000.000,00	2,00	80,00	250,00	200,00
10	Приход од одржавања гробља	100.000,00	0,07	50.000,00	0,04	100.000,00	0,07	50,00	200,00	100,00
11	Приход по основу реализације јавног рада	1.549.147,00	1,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Приход од субвенција Града Чачка	2.989.500,00		2.989.500,00	2,18	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00
II	ПОСЛОВНИ РАСХОДИ	146.932.855,00	100	132.767.255,00	100	149.581.086,00	100	90,36	112,66	101,80
1	Трошкови материјала	14.139.000,00	9,62	12.363.000,00	9,31	19.700.000,00	13,17	87,44	159,35	139,33
	материјал помоћни и остали (бетонске цеви, шљунак, хлор)	3.989.000,00	2,71	3.250.000,00	2,45	4.000.000,00	2,67	81,47	123,08	100,28
	материјал за хигијену	250.000,00	0,17	220.000,00	0,17	250.000,00	0,17	88,00	113,64	100,00
	канцеларијски материјал	500.000,00	0,34	473.000,00	0,36	500.000,00	0,33	94,60	105,71	100,00
	резер. делови (водосв., пневмат., мотичице и др.)	6.500.000,00	4,42	5.800.000,00	4,37	5.850.000,00	3,91	89,23	100,86	90,00
	израда ГИС базе података, место за одлагање комуналног отпада и успостављање ГИС сервера	0,00	0,00	0,00	0,00	700.000,00	0,47	0,00	0,00	0,00
	даљински надзор за водосистем Бресница	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000.000,00	3,34	0,00	0,00	0,00
	услуге сервисирања опреме за хлорисање воде	0,00		0,00	0,00	400.000,00	0,27	0,00	0,00	0,00
	канцел.опрема (венецијанери, тракасте завесе, телевизор, клима, фрижидер, рачунари и др.)	900.000,00	0,61	830.000,00	0,63	900.000,00	0,60	92,22	108,43	0,00
	заштита на раду (ХТЗ опрема)	600.000,00	0,41	540.000,00	0,41	600.000,00	0,40	90,00	111,11	100,00
	опрема за систем даљинског управљ.водсистем	600.000,00	0,41	550.000,00	0,41	500.000,00	0,33	91,67	0,00	0,00
	трошкови алата и инвентара	500.000,00	0,34	400.000,00	0,30	500.000,00	0,33	80,00	125,00	100,00
	пумпе за воду	300.000,00	0,20	300.000,00	0,23	500.000,00	0,33	100,00	0,00	166,67
2	Трошкови горива и мазива	15.000.000,00	10,21	14.750.000,00	11,11	10.000.000,00	6,69	98,33	67,80	66,67
3	Трошкови електричне енергије	9.000.000,00	6,13	8.500.000,00	6,40	9.000.000,00	6,02	94,44	105,88	100,00
4	Трошкови бруто зараде за старозапослене	44.809.404,00	30,50	44.509.288,00	33,52	51.292.653,00	34,29	99,33	115,24	114,47
	нето зараде за старозапослене	32.267.312,00	21,96	32.051.199,00	24,14	36.863.350,00	24,64	99,33	115,01	114,24
	порез на зараде за старозапослене	3.625.016,00	2,47	3.600.737,00	2,71	4.222.086,00	2,82	99,33	117,26	116,47
	доп. на зараде за старозапослене	8.917.076,00	6,07	8.857.352,00	6,67	10.207.237,00	6,82	99,33	115,24	114,47
5	Трошкови бруто зараде за новозапослене	1.961.856,00	1,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	нето зареде за новозапослене	1.412.736,00	0,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	порез на зараде за новозапослене	158.711,00	0,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	доп. на зараде за новозапослене	390.409,00	0,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

рб	НАЗИВ	ПЛАН ЗА 2024. год.		ПРОЦЕНА ОСТВАРЕЊА 2024.г.		ПЛАН ЗА 2025. год.		% 5/3	% 7/5	% 7/3
		износ (дин)	% учешће	износ (дин)	% учешће	износ (дин)	% учешће			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
6	Трошкови доприноса на терет послодавца за старозапослене	3.788.628,00	4,62	6.743.157,00	5,08	7.770.837,00	5,20	99,33	115,24	114,47
7	Трошкови допр. на терет посл. за новозап.	297.224,00	0,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Трошкови уговора о делу	200.000,00	0,14	0,00	0,00	200.000,00	0,13	0,00	0,00	100,00
9	Привремени и повремени послови	250.000,00	0,17	0,00	0,00	250.000,00	0,17	0,00	0,00	100,00
10	Трошкови прив. послови јавни радови	1.549.147,00	1,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Трош. зарада чл. Надзорног Одбора	607.596,00	0,41	607.596,00	0,46	607.596,00	0,41	100,00	100,00	100,00
12	Трошкови за службена путовања (дневнице, путарина и девизне дневнице)	250.000,00	0,17	98.500,00	0,07	250.000,00	0,17	39,40	253,81	100,00
13	Трош. превоза на посао и са посла	2.200.000,00	1,50	1.760.000,00	1,33	2.000.000,00	1,34	80,00	113,64	90,91
14	Отпремнине	1.000.000,00	0,68	0,00	0,00	800.000,00	0,40	0,00	0,00	60,00
15	Јубиларне награде	400.000,00	0,27	224.464,00	0,17	500.000,00	0,33	56,12	222,75	0,00
16	Солитарне помоћи (помоћ запосленима и члановима породица)	1.800.000,00	1,23	1.350.000,00	1,02	1.800.000,00	1,20	75,00	133,33	100,00
17	Трошкови омладинске задруге	7.500.000,00	5,10	7.120.000,00	5,36	7.000.000,00	4,68	94,93	98,31	93,33
18	Трошкови производних услуга	18.290.000,00	12,45	15.061.000,00	11,34	16.690.000,00	11,16	82,35	110,82	91,25
	ПТТ трошкови и трош. телефона	990.000,00	0,67	856.000,00	0,64	990.000,00	0,66	86,46	115,65	100,00
	одржавање основних средстава (возила и радне машине)	9.500.000,00	6,47	9.350.000,00	7,04	7.000.000,00	4,68	98,42	74,87	73,68
	трошкови обезбеђења објеката	5.000.000,00	3,40	4.270.000,00	3,22	4.800.000,00	3,21	85,40	112,41	96,00
	трош. дру. производних услуга (рад возила и гр.механизације)	2.000.000,00	1,36	0,00	0,00	3.000.000,00	2,01	0,00	0,00	0,00
	ремонт пумпи и опреме водоводног система	300.000,00		585.000,00		900.000,00	0,60	0,00	0,00	0,00
19	Трошкови амортизације	9.000.000,00	6,13	9.000.000,00	6,78	9.500.000,00	6,35	100,00	105,56	105,56
20	Нематеријални трошкови	10.890.000,00	7,41	9.704.000,00	7,31	11.220.000,00	7,50	89,11	115,62	103,03
	трошкови прегледа воде	900.000,00	0,61	830.000,00	0,63	900.000,00	0,60	92,22	108,43	100,00
	трошкови регистрације возила и осигурање	990.000,00	0,67	760.000,00	0,57	990.000,00	0,66	76,77	130,26	100,00
	трошкови адвокатских услуга	600.000,00	0,41	455.000,00	0,34	700.000,00	0,47	75,83	300,00	116,67
	трош. других непроизводних услуга	4.700.000,00	3,20	4.600.000,00	3,46	4.730.000,00	3,16	97,87	102,83	100,64
	трошкови огласа и медија	400.000,00	0,27	375.000,00	0,28	450.000,00	0,30	93,75	120,00	112,50
	трош. репрезентације, угоститељске услуге и деџи пакетићи	750.000,00	0,51	720.000,00	0,54	650.000,00	0,43	96,00	90,28	86,67
	рекламни материјал	550.000,00	0,37	518.000,00	0,39	500.000,00	0,33	94,18	96,53	90,91
	трошкови провизије	150.000,00	0,10	145.000,00	0,11	150.000,00	0,10	97,33	102,74	100,00
	судски трошкови	1.230.000,00	0,82	765.000,00	0,58	1.200.000,00	0,80	53,75	156,86	100,00
	трошкови осиг. имовине и запослених	100.000,00	0,07	0,00	0,00	100.000,00	0,07	0,00	0,00	100,00
	трошкови саветовања и ревизије	550.000,00	0,37	535.000,00	0,40	850.000,00	0,57	97,27	158,88	154,55
21	Трош.пор. на имов. и водозпр. такса и коморе	1.000.000,00	0,68	976.250,00	0,74	1.200.000,00	0,80	97,63	122,92	120,00
ПОСЛОВНИ РЕЗУЛТАТ		457.307,14		4.332.880,00		164.368,54				

рб	НАЗИВ	ПЛАН ЗА 2024. год.		ПРОЦЕНА ОСТВАРЕЊА 2024.г		ПЛАН ЗА 2025. год.		% 5/3	% 7/5	% 7/3
		ИЗНОС (ДИН)	% учешће	ИЗНОС (ДИН)	% учешће	ИЗНОС (ДИН)	% учешће			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Б	ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ И РАСХОДИ									
I	Финансијски приходи	1.700.000,00	100	1.471.000,00	100,00	1.700.000,00	100	86,53	100,57	100,00
	Приход од камага	1.700.000,00	100,00	1.471.000,00	100,00	1.700.000,00	100,00	86,53	115,57	100,00
II	Финансијски расходи	800.000,00	100	490.000,00	100,00	700.000,00	100	61,25	142,86	87,50
	Расходи кам. и нег. курсне разлике	800.000,00	100,00	490.000,00	100,00	700.000,00	100,00	61,25	142,86	87,50
	ФИНАНСИЈСКИ РЕЗУЛТАТ	900.000,00		981.000,00		1.000.000,00		109,00	101,94	111,11

В	ОСТАЛИ ПРИХОДИ И РАСХОДИ									
I	Ванредни и остали приходи	5.500.000,00	100	2.600.000,00	100,00	4.700.000,00	100	47,27	180,77	85,45
	Наплаћени судски трошкови	1.800.000,00	32,73	600.000,00	23,08	1.000.000,00	21,28	33,33	166,67	55,56
	Наплаћена отписана потраж. ранијих год.	3.500.000,00	63,64	2.000.000,00	76,92	3.500.000,00	74,47	0,00	175,00	0,00
	Остали ванредни приходи	200.000,00	3,64	0,00	0,00	200.000,00	4,26	0,00	0,00	0,00
II	Ванредни и остали расходи	6.000.000,00	100	5.000.000,00	100,00	5.500.000,00	100	83,33	110,00	91,67
	Отпис нена. потраживања преко 60 дана	5.500.000,00	91,67	5.000.000,00	100,00	5.000.000,00	90,91	90,91	100,00	90,91
	Расход постројења и опреме	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Накнада штете другим лицима	500.000,00	8,33	0,00	0,00	500.000,00	9,09	0,00	0,00	0,00
	ВАНРЕДНИ РЕЗУЛТАТ	-500.000,00		-2.400.000,00		-800.000,00				
	УКУПАН ПРИХОД:	154.590.162,14		141.171.135,00		156.145.454,54				
	УКУПАН РАСХОД:	153.732.855,00		138.257.255,00		155.781.086,00				
	ДОБИТАК :	857.307,14		2.913.880,00		364.368,54				

ОСНОВЕ ЗА ИЗРАДУ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЗА 2025. ГОДИНУ

Полазни основ за израду Финансијског плана пословања ЈКП "Моравац" Мрчајевци за 2025. годину, представља физички план производње воде, комуналних услуга, планиран обим радова на пословима одржавања локалних и некатегорисаних путева на територији града Чачка као и услуге за трећа лица. У структури прихода за 2025. годину, радови на одржавању путног појаса и коловоза учествују са 40,07%, па је њихова реализација веома важна за успешан рад предузећа. Планирани расходи за 2025. годину су директно зависни од обима производње воде у структури прихода за 2025. годину, услуга и изведених радова.

На основу резултата пословања из претходних година и анализе тржишта, Програм пословања ЈКП "Моравац" Мрчајевци је у складу са Законом о Комуналним делатностима и Законом о Јавним предузећима из којих произилазе и активности предузећа које воде ка остваривању позитивног финансијског резултата, дефинишу његову развојну политику и изворе финансирања (имајући у виду и циљеве из средњорочног плана развоја предузећа).

6.ПЛАНИРАНИ ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ ЗА 2025.год.

Програмом пословања за 2025. годину планира се укупан ниво пословних прихода у износу од 149.745.454,54 динара и већи је за 9,22% у односу на реализацију у претходној години.

А) Приходи:

1.Планирано повећање прихода од воде има највеће учешће, планиран је у износу од 45.500.000,00. У структури укупног прихода учествује са 30,38%. Планирано повећање прихода од воде износи 77,73% на остварене приходе у претходној години из разлога што је планирано проширење водоводне мреже у Бресници и планирано је повећање цене воде за 60%.

2. Приходи од одржавања јавних и зелених површина повећани су за 2,56% у односу на реализацију у претходној години.

3. Приходи од оправки и прикључака на водоводну мрежу планирани су да се повећају за 430,19% под претпоставком да ће ЈКП „Моравац“ Мрчајевци успети да све нелегалне кориснике уведе у регистар легалних корисника, као и нове кориснике са подручја МЗ Бресница.

4. Приходи од чишћења смећа планирани су да се повећају за 333,16% у односу на остварене приходе у претходној години из разлога што је планирано увођење свих корисника са територије МЗ Мрчајевци у систем сакупљања комуналног отпада а планирано је и повећање цене сакупљања комуналног отпада од 116%.

5.Планирани приходи од услуга зелене пијаце већи су за 400% јер очекујемо да ће се у наредној години нормализовати продаја на Зеленој пијаци која је била

знатно смањена.

6. Приходи од услуга трећем лицу већи су за 150% јер се очекује веће ангажовање на пружању ових услуга обзиром на расположивост машина и опреме, као и људства.

7. Приходи од одржавања гробља већи су за 100% у односу на реализацију у 2024. години и планирани су на нивоу плана за 2024. годину.

Б) Расходи:

Програмом пословања за 2025. годину планира се укупан пословни расход у износу од 149.581.086,00 динара. Планирани ниво расхода је већи за 12,66% у односу на процену за 2024. годину.

1. Трошкови материјала- планирани ниво трошкова материјала је за 59,35% већи у односу на процену за 2024. Годину због планиране веће набавке резервних делова за водовод и повећања цене материјала.

2. Трошкови зарада, накнада зарада и осталих личних расхода - наведени трошкови су планирани на основу планираног броја лица у сталном радном односу 27 радника и износе 51.292.653,00 динара у бруто I износу.

-Трошкови уговора о делу планирани су у износу од 200.000,00 динара на нивоу плана за претходну годину.

-Привремени и повремени послови планирани су у износу од 250.000,00 динара и они су такође на нивоу плана за 2024. годину.

-Планирана је исплата солидарне помоћи запосленим лицима ради ублажавања неповољног материјалног положаја у износу од 41.800 динара по запосленом као и у случају болести или смрти запосленог или чланова уже породице од 1.800.000,00 динара.

-Планирана је исплата јубиларних награда запосленима који остварују то право у износу од 500.000,00 дин (односи се на једног запосленог запосленог за 30 година проведених у сталном радном односу у предузећу).

-Трошкови омладинске задруге планирани су у износу од 7.000.000,00 динара и на нивоу су реализације у 2024.години. Почев од јануара 2021. године укупан број запослених на одређено време (изузев у својству приправника), лица ангажованих по уговору о делу, уговору о привременим и повременим пословима, преко омладинске и студентске задруге, као и посредством агенције за привремено запошљавање и лица ангажованих по другим основама, код корисника јавних средстава, не може бити већи од 10% укупног броја запослених на неодређено време, осим изузетно, уз сагласност тела Владе, на предлог надлежног органа, уз претходно прибављено мишљење Министарства. У ограничење из става 4. овог члана не убрајају се лица у радном односу на одређено време ради замене одсутног запосленог до његовог повратка, лица радно ангажована посредством Националне службе за запошљавање у циљу спровођења мера активне политике запошљавања у складу са прописима који уређују област запошљавања (јавни радови и додатно образовање и обуке), лица ангажована ради реализације

пројекта који се финансирају средствима Европске уније или средствима донација, уколико се накнаде за њихов рад, са припадајућим порезима и доприносима, финансирају из ових извора, као и лица ангажована од стране корисника програма обуке, акредитованих реализатора обуке који су уписани у Сталну листу предавача и других реализатора обука коју води Национална академија за јавну управу. Изузетно од става 4. овог члана, корисник јавних средстава који има мање од 50 запослених на неодређено време може да има највише до седам запослених, односно ангажованих лица у смислу става 4. овог члана. ЈКП и ЈП која имају мање од 50 запослених на неодређено време, обавезно је да у програму планирају не више од 7, збирно запослених на одређено време и ангажованих по уговорима! Како ЈКП "Моравац" испуњава тај услов, у току месеца неће бити прекорачења броја запослених (више од 7), а план ће се реализовати уз сагласност тела Владе, на предлог надлежног органа уз претходно прибављање мишљења Министарства.

Ново запошљавање и додатно радно ангажовање у Програму пословања за 2025. годину реализоваће се у складу са Законом о буџетском систему ("Сл. гласник РС", бр. 54/2009, 73/2010, 101/2010, 101/2011, 93/2012, 62/2013, 63/2013-испр., 108/2013, 142/2014, 68/2015 – др. Закон, 103/2015, 99/2016, 113/2017, 95/2018, 31/2019, 72/2019, 149/2020, 118/2021, 138/2022, 118/2021 – др.закон, 92/2023 и 94/2024) и Уредбом о поступку за прибављање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава ("Сл.гласник РС", бр. 159/2020).

-Трошкови за отпремнине за одлазак у пензију планирани су у износу од 600.000,00 динара и односе се на 1 запосленог радника који стиче услов за одлазак у пензију.

3. Трошкови производних услуга планирани су на већем нивоу за 10,82% у односу на процену остварења за 2024. годину. Највеће учешће у овим трошковима имају трошкови текућег одржавања основних средстава 41,94%.

4. Нематеријални трошкови планирани су на већем нивоу за 15,62% у односу на процену остварења за 2024.годину. Највеће учешће у овим трошковима имају трошкови прегледа воде, регистрације возила и други нематеријални трошкови (одржавање електро и рачунарске опреме за водовод, видео надзора, одржавање и поправка алата: тримера, косачица, мот.тестера, услуге ФУК-а, одржавање рачунара, интернет странице, вулканизерке услуге, геодетске и пројектанске услуге, лиценце и др.) и судски трошкови.

Добит- Планирани добитак на основу планираних прихода и расхода за 2025. годину износи 364.368,54 динара и у односу на реализацију за 2024. годину мањи је 87,50%. Планирани добитак за 2025. годину распоредиће се у складу са Одлуком о усклађивању оснивачког акта ЈКП "Моравац", Статутом ЈКП Моравац" Мрчајевци и одлуком о Буџету Града уз претходну сагласност Скупштине града Чачка.

Циљеви јавног предузећа са кључним индикаторима остварења циљева

Циљ	Индикатор	Базна година	Вредност индикатора				Извор провере	Активност за достизање циља
			Базна година	2024. година	2025. година	2026. година		
Смањење губитака на мрежи	3%	2023.	55%	53,35	52,3	51	месечни извештај	Улагање и одржавање опреме у функционалном стању
Повећање наплативости	5%	2023.	70%	72%	75%	75%	месечни извештај	Репрограми, опомене, утужења
Повећати број прикључака	10%	2023.	500	510	605	10%	месечни извештај	Нелегалне прикључке увести у легалне кориснике, смањити накнаду за прикључак на водоводну мрежу, дати могућност корисницима да прикључак плате у више месечних рата

Предузеће ЈКП "Моравац" Мрчајевци пружа услуге снабдевања воде физ

Идентификовани ризици се процењују тако што им се додељују оцене од 1-3 за вероватноћу појављивања како би се ефекат могао измерити, потребно је да се постави бодовни праг ефеката. Процена ефеката обухвата процену значаја последица ако се ризик оствари. Процена ефеката не узима у обзир вероватноћу, него само одговара на питање шта ће се догодити ако се одређени догађај оствари. Ефекат се бодује оценама од 1-3, где оцена 1 значи процену да ће тај догађај имати мали ефекат, док највиша оцена значи да ће догађај имати велики ефекат на остваривање циљева и спровођење процеса.

Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

у 000 динара

		2022. година	2023. година	2024. година	2025. година
Укупни капитал	План	101.041	131.215	150.634	141.931
	Реализација	111.341	120.946	116.466	-
	% одступања реализације од плана	+10%	-8%	-	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	0%	+9%	+25%	+22%
Укупна имовина	План	123.500	156.363	169.315	167.112
	Реализација	134.605	156.867	133.921	
	% одступања реализације од плана	+9%	+0%	-	
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	0%	+17%	+8%	+25%
Пословни приходи	План	76.252	107.331	147.390	149.745
	Реализација	95.659	105.4		

	2022. година реализација	2023. година реализација	2024. година реализација (процена)	План 2025. година
EBITDA	13,53	19,85	10467	10464
ROA	0,73	0,98	0,31	0,18
ROE	0,89	1,17	0,37	0,21
Оперативни новчани ток	2328	2328	5302	4961
Дуг / капитал	22,22	17,64	2059	0,177
Ликвидност	242,49	152,21	130,71	116,19
% зарада у пословним приходима	45,57	49,95	52,83	48,26

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	10033	43389	12165	7000
Кредитно задужење са гаранцијом државе				
Укупно кредитно задужење	10033	43389	12165	7000

у 000 динара

		2022. година	2023. година	2024. година	План 2025. година
Субвенције	План	7500000	3000000	2989500	0
	Пренето	7396200	3000000	2989500	0

6.1. Биланс стања на дан 31.12.2025.

Прилог 5.

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2025. године

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
	АКТИВА					
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА	0002	137.677	137.677	143.555	143.555
	(0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)					
01	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА	0003	388	388	388	388
	(0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)					
010	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005</				

204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	12.820	10.820	11.820	15.200
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040				
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041				
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042				
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043				
21, 22 и 27	IV. ОСТАПА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044	222	295	175	222
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045				
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046	149	250	150	149
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047	73	45	25	73
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048				
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049				
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050				
232, 234						

6.3. Извештај о токовима готовине

Прилог 55

ИЗВЕШТАЈ О

Основна зарада је увећана за рад ноћу, рад на празник, за исплату регреса запосленима на боловању преко 30 дана, обрачуна прековременог рада, обрачуна просечних зарада запослених за исплату годишњих одмора. Укупна средства за исплату зарада и друга примања за 202

Надзорног одбора у 2024. години је планирана у укупном бруто износу од 607.596,00 динара. Трошкови накнаде члановима Надзорног одбора су планирана и исплаћују се на основу одлуке Оснивача. Председнику Надзорног одбора се исплаћује накнада у висини од 12.000,00 динара месечно, члановима се исплаћује накнада у висини од 10.000,00 динара месечно. На основу Одлуке Града Чачка у току године исплаћује се аконтација накнаде у износу од 60% накнаде а 40% се исплаћује накнада по усвајању извештаја о пословању за претходну годину. Износ накнаде за исплату члановима и председнику Надзорног одбора је у складу са Одлуком Владе Републике Србије о критеријумима и мерилима за утврђивање висине накнаде за рад у надзорним одборима јавних предузећа број 121-11800/2016 од 15.12.2016.године.

Накнаде запосленима на име трошкова по основу доласка и одласка на посао као и трошкове дневница ће се исплаћивати у складу са потписаним Колективним уговором који је у примени.

Исплата средстава на име солидарне помоћи врши се у случају смрти запосленог или члана уже породице, у случају смрти родитеља, дуже или теже болести радника или члана породице, здравствене рехабилитације запосленог или члана уже породице, поклоне деци за новогодишње и божићне празнике и другим случајевима предвиђених Колективним уговором.

Исплата солидарне помоћи запосленима по основу Анекса II Колективног уговора за јавна предузећа у комуналној делатности се врши на име ублажавања лошег материјалног положаја запослених у износу од 41.800,00 динара по запосленом.

7.1.1.ПЛАН ИСПЛАТЕ ЗАРАДА У ЈКП"МОРАВАЦ" МРЧАЈЕВЦИ ЗА 2025. ГОДИНУ

Износ средстава за обрачун и исплату зараде органа пословодства-директора
ЈКП"Моравац" за 2025. годину

Р.Б.	ЕЛЕМЕНТИ	ПЛАНИРАН ИЗНОС ЗАРАДА ЗА 2024.год.	ПЛАНИРАН ИЗНОС ЗАРАДА ЗА 2025.год
1	Тро. бруто зарада	2.837.964	3.065.004
1.1	Тро. нето зарад	2.019.413	2.182.168
1.2	Тро. пореза на зараде	253.796	272.900
1.3	Тро. допр. на зараде	564.755	609.936
2	Тро. доприноса на терет послодавца	429.948	464.348
3	Укупни тро. зарада	3.267.912	3.529.352

На основу члана 15. Закона о јавним предузећима ("Сл.гласник РС" број 15/2016, 88/2019, 92/2023) Орган пословодства предузећа је директор предузећа који:

- заступа и представља предузеће,
- организује и руководи процесом рада,
- води пословање предузећа,
- одговора за законитост рада предузећа,
- извршава одлуке Надзорног одбора,
- предлаже финансијске извештаје,
- предлаже план пословања и предузим мере за његово спровођење,
- предлаже дугорочни и средњорочни план пословне стратегије и развоја и одговоран је за њихово спровођење,
- доноси акт о систематизацији

Зарада директора утврђена је на основу планиране масе за исплату зараде директора,

Износ средстава за обрачун и исплату зарада запослених радника
ЈКП"Моравац" за 2025. годину

Р.Б.	ЕЛЕМЕНТИ	ПЛАНИРАН ИЗНОС ЗАРАДА ЗА 2024.год.	ПЛАНИРАН ИЗНОС ЗАРАДА ЗА 2025.год.
1	Тро. бруто зарада	41.971.440	48.227.649
1.1	Тро. нето зарад	30.223.690	34.681.182
1.2	Тро. пореза на зараде	3.395.429	3.949.166
1.3	Тро. допр. На зараде	8.352.321	9.597.301
2	Тро. доприноса на терет послодавца	6.358.680	7.306.489
	Укупни тро. зарада	48.330.120	55.534.138

Износ средстава за обрачун и исплату зарада за новозапослене раднике ЈКП "Моравац" за 2025. годину

Р.Б.	ЕЛЕМЕНТИ	ПЛАНИРАН ИЗНОС ЗАРАДА ЗА 2024.год.	ПЛАНИРАН ИЗНОС ЗАРАДА ЗА 2025.год.
1	Тро. бруто зарада	1.961.856	/
1.1	Тро. нето зарад	1.412.736	/
1.2	Тро. пореза на зараде	158.711	/
1.3	Тро. допр. на зараде	390.409	/
2	Тро. доприноса на терет послодавца	297.224	/
	Укупни тро. зарада	2.259.080	/

У 2025. години није планирано запошљавање нових радника

Износ средстава за обрачун и исплату зарада укупно (запослени радници + директор + новозапослени радници) за 2025. годину

Р.Б	ЕЛЕМЕНТИ	ПЛАНИРАН ИЗНОС ЗАРАДА ЗА 2024.год.	ПЛАНИРАН ИЗНОС ЗАРАДА ЗА 2025.
1	Тро. бруто зарада	46.771.260	51.292.653
1.1	Тро. нето зарад	33.655.839	36.863.350
1.2	Тро. пореза на зараде	3.807.936	4.222.066
1.3	Тро. доприно на зараде	9.307.485	10.207.237
2	Тро. доприноса на терет послодавца	7.085.852	7.770.837
3	Укупни тро. зарада	53.857.112	59.063.490

7.2. Трошкови запослених

Прилог 7.

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

Р.бр.	Трошкови запослених	План 01.01-31.12.2024.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2024.	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.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	33.680.048	32.051.199	9.215.837	18.431.675	27.647.512	36.863.350
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	46.771.260	44.509.288	12.823.163	25.646.326	38.469.489	51.292.653
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	53.857.112	51.252.445	14.765.872	29.531.745	44.297.617	59.063.490
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	29	27	26	26	26	26
4.1.	- на неодређено време	28	26	25	25	25	25
4.2.	- на одређено време	1	1	1	1	1	1
5	Накнаде по уговору о делу	200.000	0		100.000	100.000	200.000
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу*	1	0		1	1	1
7	Накнаде по ауторским уговорима						
8	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима*				125.000	125.000	250.000
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	250.000	0		1	1	1
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*	1	0				
11	Накнаде физичким лицима по основу о ставих уговора-јавни рад	1.549.147	0				
12	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора-јавни рад	15	0				
13	Накнаде Олимпијске задруге	7.500	7.120.000	1.750.000	3.500.000	5.250.000	7.000.000
14	Број прималаца накнаде Олимпијске задруге	6	6	6	6	6	6
15	Накнаде члановима надзорног одбора	607.596	607.596	151.899	303.798	455.697	607.596
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	2.200.000	1.760.000	500.000	1.000.000	1.500.000	2.000.000
20	Дневнице на службеном путу	250.000	98.500	62.500	125.000	187.500	250.000
21	Накнаде трошкова на службеном путу						
22	Отплате за одлагање у пензију	1.000.000	0			600.000	600.000
23	Број прималаца отплате	1	0			1	1
24	Љубавне награде	400.000	224.464			500.000	500.000
25	Број прималаца љубавних награда	2	1			1	1
26	Смештај и исхрана на терену						
27	Гомоћ радницима и породици радника	1.800.000	1.350.000	1.400.000	1.550.000	1.700.000	1.800.000
28	Стипендије						
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима						
30	Трошкови стручног усавршавања запослених						

* број запослених/прималаца/чланова последњег дана извешајног периода

** позиције од 5 до 31 које се исказују у новчаним јединицама приказати у бруто износу

7.3.Динамика запошљавања

Прилог 10.

ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА

Р. бр.	Оснoв одлива/пријема кадрoва	Број запoслених	Р. бр.	Оснoв одлива/пријема кадрoва	Број запoслених
	Стaњe нa дaн 31.12.2024. гoдинe	27		Стaњe нa дaн 30.06.2025. гoдинe	27
	Одлив кадрoвa у пeриoду 01.01-31.03.2025.			Одлив кадрoвa у пeриoду 01.07-30.09.2024.	
1	нaзoбoсти oснoв		1	нaзoбoсти oснoв	
2			2		
3			3		
4			4		
	Пpијeм кадрoвa у пeриoду 01.01-31.03.2025.				
1	нaзoбoсти oснoв		1	нaзoбoсти oснoв	
2			2		
	Стaњe нa дaн 31.03.2025. гoдинe	27		Стaњe нa дaн 30.09.2025. гoдинe	27
Р. бр.	Оснoв одлива/пријема кадрoвa	Број запoслених	Р. бр.	Оснoв одлива/пријема кадрoвa	Број запoслених
	Стaњe нa дaн 31.03. 2025. гoдинe	27		Стaњe нa дaн 30.09.2025. гoдинe	27
	Одлив кадрoвa у пeриoду 01.04-30.06.2025.			Одлив кадрoвa у пeриoду 01.10-31.12.2025.	1
1	нaзoбoсти oснoв		1	нaзoбoсти oснoв	ПЕНЗИЈА
2			2		
3			3		
4			4		
1			1	нaкaнaти oснoв	
2			2		
	Стaњe нa дaн 30.06.2025. гoдинe	27		Стaњe нa дaн 31.12.2025. гoдинe	26

7.4.Планирана структура запослених

Прилог 9.

Квалификациона структура

Редни број	Опис	Запoслени		Надзорни oдбoр /Скупштинa	
		Број нa дaн 31.12.2024.	Број нa дaн 31.12.2025.	Број нa дaн 31.12.2024.	Број нa дaн 31.12.2025.
1	ВСС	4	4	3	3
2	ВС	1	3		
3	ВКВ				
4	ССС	5	4		
5	КВ	14	13		
6	ПК	3	3		
7	НК				
УКУПНО		27	27	3	3

Старосна структура

Редни број	Опис	Број запoслених 31.12.2024.	Број запoслених 31.12.2025.
1	До 30 година	3	2
2	30 до 40	6	7
3	40 до 60	5	5
4	60 до 60	9	8
5	Преко 60	4	5
УКУПНО		27	27
Просечна старoст		47,00	48,00

Структура по полу

Редни број	Опис	Запoслени		Надзорни oдбoр /Скупштинa	
		Број нa дaн 31.12.2024.	Број нa дaн 31.12.2025.	Број нa дaн 31.12.2024.	Број нa дaн 31.12.2025.
1	Мушки	23	23	2	2
2	Женски	4	4	1	1
УКУПНО		27	27	3	3

Структура по времену у радном односу

Редни број	Опис	Број запoслених 31.12.2024.	Број запoслених 31.12.2025.
1	До 5 година	3	3
2	5 до 10	2	2
3	10 до 15	6	6
4	15 до 20	2	1
5	20 до 25	5	6
6	25 до 30	3	2
7	30 до 35	3	3
8	Преко 35	3	4
УКУПНО		27	27

Прилог 8.

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

Редни број	Сектор / Организациона јединица	Број систематизованих радних места	Број извршилаца	Број запослених по кадровској евиденцији	Број запослених на неодређено време	Број запослених на одређено време
1	Општи и правни послови	3	0			
2	Комерц. финансијски сектор	9	4	4	4	
3	Технички сектор	1	5	5	5	
4	Сектор водовода и канализ.	12	10	10	10	
5	Сектор пијаце, чистоће и гробље	9	7	7	7	
6	Директор	1	1	1		1
УКУПНО:		35	27	27	26	1

7.5.Исплаћене зараде

7.5.1. Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2024. годину

Прилог 11.

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

у динарима

Исплата по месецима 2023.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ**			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	27	3.725.810	137.993	26	3.489.313	134.204				1	236.497	236.497
II	27	3.661.608	135.615	26	3.425.111	131.735				1	236.497	236.497
III	27	3.679.732	136.286	26	3.443.235	132.432				1	236.497	236.497
IV	27	3.394.601	125.726	26	3.158.104	121.466				1	236.497	236.497
V	27	3.729.327	138.123	26	3.492.830	134.340				1	236.497	236.497
VI	27	3.711.068	137.447	26	3.474.571	133.637				1	236.497	236.497
VII	27	3.733.902	138.293	26	3.497.405	134.516				1	236.497	236.497
VIII	27	3.733.374	138.273	26	3.496.877	134.495				1	236.497	236.497
IX	27	3.684.900	136.478	26	3.448.403	132.631				1	236.497	236.497
X	27	3.717.927	137.701	26	3.481.430	133.901				1	236.497	236.497
XI	27	4.002.922	148.256	26	3.766.425	144.863				1	236.497	236.497
XII	27	3.734.117	138.301	26	3.497.620	134.524				1	236.497	236.497
УКУПНО	324	44.509.288	1.648.492	312	41.671.324	1.602.743				12	2.837.964	2.837.964
ПРОСЕК	27	3.709.107	137.374	26	3.472.610	133.562				1	236.497	236.497

7.5.2. Маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2025. годину

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

у динарима

План 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	27	4.274.388	158.311	26	4.018.971	154.576				1	255.417	255.417
II	27	4.274.388	158.311	26	4.018.971	154.576				1	255.417	255.417
III	27	4.274.388	158.311	26	4.018.971	154.576				1	255.417	255.417
IV	27	4.274.388	158.311	26	4.018.971	154.576				1	255.417	255.417
V	27	4.274.388	158.311	26	4.018.971	154.576				1	255.417	255.417
VI	27	4.274.388	158.311	26	4.018.971	154.576				1	255.417	255.417
VII	27	4.274.388	158.311	26	4.018.971	154.576				1	255.417	255.417
VIII	27	4.274.388	158.311	26	4.018.971	154.576				1	255.417	255.417
IX	27	4.274.388	158.311	26	4.018.971	154.576				1	255.417	255.417
X	27	4.274.387	158.311	26	4.018.970	154.576				1	255.417	255.417
XI	27	4.274.387	158.311	26	4.018.970	154.576				1	255.417	255.417
XII	27	4.274.387	158.311	26	4.018.970	154.576				1	255.417	255.417
УКУПНО	324	51.292.653	1.899.728	312	48.227.649	1.854.910				12	3.065.004	3.065.004
ПРОСЕК	27	4.274.388	158.311	26	4.018.971	154.576				1	255.417	255.417

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

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 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	27	4.921.958	182.295	26	4.627.845	177.994				1	294.113	294.113
II	27	4.921.958	182.295	26	4.627.845	177.994				1	294.113	294.113
III	27	4.921.958	182.295	26	4.627.845	177.994				1	294.113	294.113
IV	27	4.921.958	182.295	26	4.627.845	177.994				1	294.113	294.113
V	27	4.921.958	182.295	26	4.627.845	177.994				1	294.113	294.113
VI	27	4.921.958	182.295	26	4.627.845	177.994				1	294.113	294.113
VII	27	4.921.958	182.295	26	4.627.845	177.994				1	294.113	294.113
VIII	27	4.921.958	182.295	26	4.627.845	177.994				1	294.113	294.113
IX	27	4.921.957	182.295	26	4.627.845	177.994				1	294.112	294.113
X	27	4.921.957	182.295	26	4.627.845	177.994				1	294.112	294.113
XI	27	4.921.956	182.295	26	4.627.844	177.994				1	294.112	294.113
XII	27	4.921.956	182.295	26	4.627.844	177.994				1	294.112	294.113
УКУПНО	324	59.063.490	2.187.537	312	55.534.138	2.135.928				12	3.529.352	3.529.356
ПРОСЕК	27	4.921.958	182.295	26	4.627.845	177.994				1	294.113	294.113

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

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	93.977	68.378	107.903	78.439
	Највиша зарада	207.205	147.750	227.575	162.330
Пословодство	Најнижа зарада	236.497	168.284	255.417	181.847
	Највиша зарада	236.497	168.284	255.417	181.847

7.6. Планиране накнаде члановима Надзорног одбора

7.6.1. Накнаде Скупштине и Надзорног одбора у нето износу

Прилог 12.

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у нето износу

у динарима

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	19.200	7.200	6.000	2	32.000	12.000	10.000	2
II	19.200	7.200	6.000	2	32.000	12.000	10.000	2
III	19.200	7.200	6.000	2	32.000	12.000	10.000	2
IV	19.200	7.200	6.000	2	32.000	12.000	10.000	2
V	19.200	7.200	6.000	2	32.000	12.000	10.000	2
VI	19.200	7.200	6.000	2	32.000	12.000	10.000	2
VII	19.200	7.200	6.000	2	32.000	12.000	10.000	2
VIII	19.200	7.200	6.000	2	32.000	12.000	10.000	2
IX	19.200	7.200	6.000	2	32.000	12.000	10.000	2
X	19.200	7.200	6.000	2	32.000	12.000	10.000	2
XI	19.200	7.200	6.000	2	32.000	12.000	10.000	2
XII	177.600	69.600	54.000	2	32.000	12.000	10.000	2
УКУПНО	388.800	148.800	120.000	24	384.000	144.000	120.000	24
ПРОСЕК	32.400	12.400	10.000	2	32.000	12.000	10.000	12

7.6.2. Накнаде Скупштине и Надзорног одбора у бруто износу

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	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	30.380	11.392	9.494	2	50.633	18.987	15.823	2
II	30.380	11.392	9.494	2	50.633	18.987	15.823	2
III	30.380	11.392	9.494	2	50.633	18.987	15.823	2
IV	30.380	11.392	9.494	2	50.633	18.987	15.823	2
V	30.380	11.392	9.494	2	50.633	18.987	15.823	2
VI	30.380	11.392	9.494	2	50.633	18.987	15.823	2
VII	30.380	11.392	9.494	2	50.633	18.987	15.823	2
VIII	30.380	11.392	9.494	2	50.633	18.987	15.823	2
IX	30.380	11.392	9.494	2	50.633	18.987	15.823	2
X	30.380	11.392	9.494	2	50.633	18.987	15.823	2
XI	30.380	11.392	9.494	2	50.633	18.987	15.823	2
XII	273.417	102.531	85.443	2	50.633	18.987	15.823	2
УКУПНО	607.597	227.843	189.877	24	607.596	227.844	189.876	24
ПРОСЕК	50.633	18.987	15.823	2	50.633	18.987	15.823	2

7.6.3 Накнаде Комисије за ревизију

Прилог 13.

Накнаде Комисије за ревизију у нето износу

у динарима

Месец	Комисија за ревизију реализација 2023. година				Комисија за ревизију план 2024. година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I								
II								
III								
IV								
V								
VI								
VII								
VIII								
IX								
X								
XI								
XII								
УКУПНО								
ПРОСЕК								

Напомена: ЈКП "Моравац" Мрчајевци нема формирану Комисију за ревизију.

8.ИНВЕСТИЦИЈЕ

Улога инвестиција у развоју сваког Јавног комуналног предузећа је веома важна, било да се ради о улагањима у објекте трајног карактера или у машине и опрему.

Планиране активности везане за обављање основне делатности успостављају улагања која ће обезбедити стабилност постројења за пречишћавање воде, сигурност у дистрибуцији корисника воде и унапређење пословне активности.

Када је реч о будућим инвестицијама и даље постоји потреба инвестирања да би се обезбедили услови за несметано и ефикасно обављање делатности ЈКП "Моравац" Мрчајевци. Због тога је неопходно реализовати планиране набавке добара, радова и услуга.

Планирана добра, услуге и радови поред тога што треба да обезбеде несметано обављање делатности треба да повећају ефикасност обављања делатности, као и да доведу до уштеда у потрошњи енергената, резервних делова и потрошног материјала.

8.1. МАШИНЕ И ОПРЕМА

Прилог 16.

ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

у 000 динара

Редни број	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2024. године	Структура финансирања	Извор прима извору финансирања	План 2025. година				План 2026. година	План 2027. година
								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	Половно путничко возило	2025.	2025.	990.000		Сопствена средства	990.000		990.000		990.000		
						Позајмиљена средства							
						Средства буџета (по категоријама)							
						Остало							
						Укупно	990.000		990.000		990.000		
2	Таруп	2025.	2025.	6.000.000		Сопствена средства	6.000.000		6.000.000		6.000.000		
						Позајмиљена средства							
						Средства буџета (по категоријама)							
						Остало							
						Укупно	6.000.000		6.000.000		6.000.000		
3	Епоха за камикон	2025.	2025.	2.000.000		Сопствена средства	2.000.000		2.000.000		2.000.000		
						Позајмиљена средства							
						Средства буџета (по категоријама)							
						Остало							
						Укупно	2.000.000		2.000.000		2.000.000		
4	Даљински надзор водосистема Бресница	2025.	2025.	5.000.000		Сопствена средства	5.000.000	5.000.000			5.000.000		
						Позајмиљена средства							
						Средства буџета (по категоријама)							
						Остало							
						Укупно	5.000.000	5.000.000			5.000.000		
5	Реновирање зграде "Слобода"	2025.	2025.	990.000		Сопствена средства	990.000	990.000			990.000		
						Позајмиљена средства							
						Средства буџета (по категоријама)							
						Остало							
						Укупно	990.000	990.000			990.000		
Укупно инвестиције				14.980.000			14.980.000	5.990.000	8.990.000		9.980.000		

8.2. ПЛАН НАБАВКИ АУТОМОБИЛА

РЕАЛИЗАЦИЈА ПЛАНА НАБАВКИ ВОЗИЛА У 2024.ГОД.

Ред. број	ПЛАНИРАНА НАБАВКА ВОЗИЛА (тип возила, карактеристике)	РЕАЛИЗАЦИЈА ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ (ДА / НЕ)	ВРЕДНОСТ РЕАЛИЗАЦИЈЕ НАБАВКЕ У ДИНАРИМА	РАЗЛОЗИ СПРОВОЂЕЊА НАБАВКЕ
ПУТНИЧКА ВОЗИЛА				
1.	Половно путничко возило	НЕ		
2.				
ТЕРЕНСКА ПУТНИЧКА ВОЗИЛА				
1.				
2.				
УКУПНА ВРЕДНОСТ НАБАВКИ				

ПЛАН НАБАВКИ ВОЗИЛА У 2025. ГОДИНИ

Ред. број	ПЛАНИРАНА НАБАВКА ВОЗИЛА (тип возила, карактеристике)	ПРОЦЕЊЕНА ВРЕДНОСТ НАБАВКЕ У ДИНАРИМА
ПУТНИЧКА ВОЗИЛА		
1.	Половно путничко возило	990.000
2.		
ТЕРЕНСКА ВОЗИЛА		
1.		
2.		
УКУПНА ВРЕДНОСТ НАБАВКИ		990.000

У 2025.години планирана набавка половног путничких возила за потребе читања воде и поделу рачуна.

У 2025. години планирано је отуђење специјализованог возила за смеће марке ТАМ Смећар.

9. ЗАДУЖЕНОСТ

Прилог 14.

КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Кредит	Назив кредита / Пројекта	Организова кредит	Гаранција државе Да/Не	Остатак кредитне задужености у евроима на дан 31.12.2024. године	Остатак кредитне задужености у евроима на дан 31.12.2025. године	Година посматрања кредита	Ред. број оплате без персона почека	Период почека (Остатак кредита)	Датум прве оплате	Каматна стапа	Број оплате поком кредиту	План плаћања по кредиту за 2025. годину у динарима		Остатак кредитне задужености у евроима на дан 31.12.2025. године	Остатак кредитне задужености у евроима на дан 31.12.2025. године
												Укупно главница	Укупно камат		
Домашњи кредит															
Општи кредит															
Специјализован кредит															
Укупно кредитна задуженост															
Укупно кредитна задуженост од чега за ликвидност															
од чега за капиталне кредитне															

Уколико буде било потребе у 2025. години због одржавања ликвидности предузећа ЈКП "Моравац" Мрчајевци кредитно ће се задужити.

10. ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА ЗА ОБАВЉАЊЕ ДЕЛАТНОСТИ И СРЕДСТАВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Средства потребна за набавку добара, услуга и радова за обављање основне делатности, производњу и дистрибуцију воде обезбедиће се из сопствених прихода. Планирани финансијски показатељи за 2024.годину указују да је за покриће пословних прихода и расхода на ниву предузећа, за набавку добара, услуга и радова за текуће одржавање потребно обезбедити 83.840.000 динара (за набавку добара 41.390.000 динара, за набавку услуга 38.460.000 динара, набавку радова 3.990.000).

Чланом 27.Закона о јавним набавкама прописано је да се набавком мале вредности у смислу Закона о јавним набавкама сматра набавка чија је процењена вредност на годишњем нивоу већа од 1.000.000,00 динара.

Приоритет и динамика спровођења појединачних набавки зависе од указаних потреба и финансијских могућности предузећа, прилива средстава односно наплате потраживања од корисника наших услуга.

Одлуку о покретању набавке доноси директор предузећа, а Одлуку о избору најповољније понуде за набавку добара, услуга и радова које чине јавне набавке доноси комисија именована од председника и два члана.

10.1. Табела планираних финансијских средстава за набавку добара, радова и услуга за обављање делатности

ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА

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.	Електрична енергија	8.500.000	2.250.000	4.500.000	6.750.000	9.000.000
2.	Гориво	14.250.000	2.375.000	4.750.000	7.125.000	9.500.000
3.	МАЗИВА-уља, мазива, антифриз	500.000	125.000	250.000	375.000	500.000
4.	Резервни делови за водовод	4.770.000	925.000	1.850.000	2.775.000	3.700.000
5.	Пнеуматици	480.000	175.000	350.000	525.000	700.000
6.	Матер.за уградњу-бетонске цеви	1.530.000	500.000	1.000.000	1.500.000	2.011.000
7.	Матер.за уградњу(камени тампон, шљунак, агрегат)	920.000	247.500	495.000	742.500	990.000
8.	Материјал за уградњу - хлор. жавелова вода	800.000	249.750	499.500	749.250	999.000
9.	Средства за хигијену	220.000	62.500	125.000	187.500	250.000
10.	Канцеларијски материјал	473.000	125.000	250.000	375.000	500.000
11.	ХТЗ опрема (заштита на раду)	540.000	150.000	300.000	450.000	600.000
12.	Канцеларијска опрема (венеријанери, трак завесе, телевизор, клима, фриџидер, рачунари и др.)	830.000	225.000	450.000	675.000	900.000
13.	Алат и ситан инвентар (бушилице, брусилице, тримери, кључеви...)	400.000	125.000	250.000	375.000	500.000
14.	Опрема за систем даљинског управљања водосистемом	550.000	900.000			900.000
15.	Половно путничко возило	0		990.000		990.000
16.	Таруп	0		6.000.000		6.000.000
17.	Епоха за камион	0		2.000.000		2.000.000
18.	Мотичице за таруп	0	850.000			850.000
19.	Пумпе за воду	300.000	500.000			500.000
Укупно добра:		35.063.000	9.784.750	24.059.500	22.604.250	41.390.000
Услуге						
1.	Сервисирање водомера	550.000	150.000	300.000	450.000	600.000
2.	Услуге обезбеђења објеката	4.270.000	1.200.000	2.400.000	3.600.000	4.800.000
3.	ПТТ услуге, трошкови телефона (фиксни, мобилни)	856.000	247.500	495.000	742.500	990.000
4.	Одржавање возног парка (радне машине, камиони и друга возила)	9.350.000	1.750.000	3.500.000	5.250.000	7.000.000
5.	Ремонт система за хлорисање воде	0	100.000	200.000	300.000	400.000
6.	Преглед воде	830.000	225.000	450.000	675.000	900.000
7.	Адвокатске услуге	455.000	175.000	350.000	525.000	700.000
8.	Огласи (сл.гласник и медији)	375.000	112.500	225.000	337.500	450.000
9.	Репрезентација, угоститељске услуге и деџи пакетићи	720.000	162.500	325.000	487.500	650.000

10.	Одржавање електро и рачунарске опреме (водовод)*	600.000	150.000	300.000	450.000	600.000
11.	Одржавање видео надзора камера *	900.000	225.000	450.000	675.000	900.000
12.	Одржавање и поправка алата, тримера и косачице*	390.000	125.000	250.000	375.000	500.000
13.	Вулканизерске услуге*	200.000	75.000	150.000	225.000	300.000
14.	Одржавање ПП апарата*	20.000	7.500	15.000	22.500	30.000
15.	Одржавање апликације рачуноводственог софтвера*	420.000	107.500	215.000	322.500	430.000
16.	Заштита потрошача*	70.000	17.500	35.000	52.500	70.000
17.	Одржавање интернет странице*	150.000	37.500	75.000	112.500	150.000
18.	Даљински надзор за водос.Брсница	0	1.250.000	2.500.000	3.750.000	5.000.000
19.	Здравствени услуге (санитарни преглед)*	60.000	20.000	40.000	60.000	80.000
20.	Безбедност и заштита на раду*	100.000	25.000	50.000	75.000	100.000
21.	Сервис фискалне касе*	30.000	10.000	20.000	30.000	40.000
22.	Одржавање рачунара*	170.000	100.000	200.000	300.000	400.000
23.	Рекламни материјал	518.000	125.000	250.000	375.000	500.000
24.	Брза пошта*	20.000	5.000	10.000	15.000	20.000
25.	Дератизација и дезинфекција*	10.000	5.000	10.000	15.000	20.000
26.	Стручно усавршавање (семинари, часописи)	285.000	125.000	250.000	375.000	500.000
27.	Израда ГИС базе података, места за одлагање комуналног отпада и успостављање ГИС сервера	0	175.000	350.000	525.000	700.000
28.	Услуге ФУК-а*	200.000	50.000	100.000	150.000	200.000
29.	Таг уређај за плаћање путарине*	40.000	10.000	20.000	30.000	40.000
30.	Лиценце за возаче*	150.000	37.500	75.000	112.500	150.000
31.	Годишња паркинг карта*	20.000	5.000	10.000	15.000	20.000
32.	Геодетске, пројектантске услуге и озаконјење објеката*	400.000	100.000	200.000	300.000	400.000
33.	Судски трошкови	765.000	300.000	600.000	900.000	1.200.000
34.	Ревизорске услуге	250.000	87.500	175.000	262.500	350.000
35.	Омладинска задруга	7.120.000	1.750.000	3.500.000	5.250.000	7.000.000
37.	Осигурање запослених	0	25.000	50.000	75.000	100.000
40.	Лиценца-архивирање документације*	40.000	15.000	30.000	45.000	60.000
41.	Сервис возила-редовни*	0	25.000	50.000	75.000	100.000
42.	Ремонт Пумпи и опреме водоводног система	585.000	225.000	450.000	675.000	900.000
43.	Технички преглед и регистрација возила	260.000	97.500	195.000	292.500	390.000
44.	Осигурање возила	500.000	150.000	300.000	450.000	600.000
45.	Лиценца за водр и ексел*	20.000	5.000	10.000	15.000	20.000
46.	Сервис тахографа*	100.000	25.000	50.000	75.000	100.000
Укупно услуге:		31.799.000	9.615.000	19.230.000	28.845.000	38.460.000
Радови						
1.	Рад возила и грађевинских машина-подизвођачи	0	3.000.000			3.000.000
2.	Реновирање зграде "Слобода"	0	990.000			990.000
Укупно радови:		0	3.990.000	0	0	3.990.000
УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ+РАДОВИ		66.862.000	23.389.750	43.289.500	51.449.250	83.840.000

Напомена: * Ове позиције се налазе у структури расхода и прихода на радном броју 20. Нематеријални трошкови – трошкови других непроизводних услуга.

10.2. Средства за посебне намене

Прилог 17.

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

Редни број	Позиција	План 2024. година	Реализација (процена) 2024. година	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.	Спонзорство						
2.	Донације						
3.	Хуманитарне активности						
4.	Огласи и медији	400.000	375.000	112.500	225.000	337.500	450.000
5.	Репрезентација	550.000	520.000	100.000	200.000	300.000	450.000
6.	Реклама и пропаганда	550.000	518.000	125.000	250.000	375.000	500.000
7.	Дечји пакетићи	200.000	200.000				200.000

10.3. Критеријум за коришћење средстава за посебне намене

Основни критеријум за утврђивање висине накнаде су остварени финансијски резултати и квалитет услуга ради којих је предузеће основано.

Средства за репрезентацију и угоститељске услуге планирана су у износу од 450.000,00 динара и мања од плана за 2024.годину за 27,27% због рационализације.

План промотивних активности

Током 2025. године ЈКП „Моравац“ Мрчајевци планира низ промотивних активности у смислу едукацију суграђана, промоцију делатности предузећа и рекламу.

Позиција огласи и медији садржи куповину новинског, телевизијског и интернет простора у сврху објављивања рекламних честитки, огласа (флајери, разна обавештења, рекламни простор, медији, рекламни материјал и сл.) планирана средства износе 450.000,00 динара, и исти износи су у оквиру средства намењених за огласе и медије у Финансијском плану. Планирана су средства за израду рекламног материјала који ће се промотивно делити корисницима услуга у износу од 500.000,00 динара.

КРИТЕРИЈУМИ ЗА КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТАВА У ЈКП"МОРАВАЦ" МРЧАЈЕВЦИ ЗА 2025. ГОДИНУ, ПРЕМА ЧЛАНУ 60. ЗАКОНА О ЈАВНИМ ПРЕДУЗЕЋИМА

У складу са одредбама Одлуке о критеријумима и мерилима за утврђивање висине накнаде за рад у Надзорним одборима јавних предузећа Владе РС ("Сл.Гласник РС", бр.102/2016) утврђују се:

КРИТЕРИЈУМИ ЗА ОДРЕЂИВАЊЕ НАКНАДЕ ЗА РАД ПРЕДСЕДНИКА И ЧЛАНОВА НАДЗОРНОГ ОДБОРА У ЈКП „Моравац“Мрчајевци

1. Председнику Надзорног одбора припада накнада за рад у надзорном одбору у износу од 12.000,00 динара месечно, а члану надзорног одбора 10.000,00 динара месечно за потпуну испуњеност задатак и послова Надзорног одбора у складу са Законом и другим актима и позитивно финансијско стање предузећа.
2. Основни критеријуми мерила за утврђивање висине накнаде су испуњеност задатака и послова надзорног одбора и финансијско стање предузећа

А) Испуњеност задатак и послова Надзорног одбора

Испуњеност задатака и послова Надзорног одбора	Износ месечне накнаде председника Надзорног одбора	Износ месечне накнаде члана Надзорног одбора
Потпуно испуњење и реализација годишњих програма пословања	12.000,00	10.000,00
Непотпуно испуњење и реализација годишњих програма пословања	7.200,00	6.000,00

Б) Финансијско стање предузећа

Остварени финансијски резултат	Износ месечне накнаде председника Надзорног одбора	Износ месечне накнаде члана Надзорног одбора
100% у односу на Програм пословања предузећа	12.000,00	10.000,00
Негативни финансијски резултат	7.200,00	6.000,00

1.Укупан износ средстава за ову намену предвиђен је финансијским планом пословања за 2025. годину у износу од 607.596,00 динара.

11.ЦЕНЕ

Концепт пословања ЖКП "Моравац" Мрчајевци оријентисан је према комуналним потребама грађана и има за циљ да вршењем своје делатности омогући њихово ефикасно, квалитетно и рационално задовољење.

Цене услуга које врши ЖКП "Моравац" Мрчајевци формирају се калкулативном методом на бази остварених и планираних трошкова и на њих даје сагласност оснивач град Чачак.

1) Важеће и планиране цене воде**Структура цене воде:**

Трошкови електричне енергије
Трошкови горива и мазива
Трошкови резервних делова
Трошкови одржавања основних средстава
Трошкови канцеларијског материјала
Трошкови ПТТ услуга
Трошкови заштите на раду
Материјал за уградњу
Трошкови амортизације
Преглед воде
Регистрација возила
Остали нематеријални трошкови (привремени и повремени послови, сл. путовања, адвокатске услуге, тр. огласа, судски трошкови)-водопривредна такса
Трошкови пореза
Бруто зараде за 17 радника
Трошкови доприноса на терет послодавца

На основу одредби Закона о комуналним делатностима ("Сл.гласник РС" број 88/11, 104/16, 95/18 и 94/2024), одредби Закона о јавним предузећима ("Сл.гласник РС" бр.15/2016 и 88/2019) и члана 45. Статута, Надзорни одбор ЈКП "Моравац" Мрчајевци на својој седници број: 15 од 13.12.2024 .године, донео је следећу:

ОДЛУКУ О ДАВАЊУ САГЛАСНОСТИ НА ОДЛУКУ О ЦЕНАМА ВОДЕ

А

Утврђује се цена утрошене воде и то:

Цена воде за категорију домаћинства у износу од 81,06 динара.

Цена воде за категорију домаћинства:

Р.Б.	Врста делатности	важећа цена (дин/м3). цена од 2023.год.	планирана цена (дин/м3) 2025.год.	индекс %
1.	Вода за домаћинство	50,66	81,06	160

Б

Цена воде за кориснике који припадају потрошачима из области привреде и ванпривреде формирају се на тај начин што се цена воде за домаћинства из тачке А увећава одговарајућим коефицијентима и износи:

Цена воде за кориснике из области ванпривреде и привреде

Категорија	Врста делатности	важећа цена Цена од 2023.год. (дин/м3)	Коефицијент	планирана цена (дин/м3) 2025. год.	индекс (%)
I	Судови, тужилаштва, здравствене установе, државни органи и организације, политичке организације, јавна предузећа и установе чији је оснивач локална самоуправа, војне установе, установе образовања и васпитања, науке, културе, физичке културе, ученичког и студентског стандарда, социјалне заштите, друштвене бриге о деци, социјалног осигурања, удружења из области науке, културе, образовања, васпитања, спорта и слично	50,66	I	81,06	160
II	Сви остали корисници из области привреде и ванпривреде	108,92	2,15	174.27	160

КАЛКУЛАЦИЈА ЦЕНЕ КОШТАЊА ВОДЕ СА ОБРАЗЛОЖЕЊЕМ

рб	НАЗИВ	ПРОЦЕНА ОСТВАРЕЊА 2024		ПЛАНСКА КАЛ. 2025.год.		% 5/3
		износ (дин)	% учешће	износ (дин)	% учешће	
1	2	3	4	5	6	7
II	ПОСЛОВНИ РАСХОДИ	84.034.965,00	100	85.138.090,28	100	101,31
1	Трошкови материјала	6.367.000,00	7,58	7.049.000,00	8,28	110,71
	хлор	990.000,00	1,18	999.000,00	1,17	100,91
	материјал за хигијену	80.000,00	0,10	150.000,00	0,18	187,50
	канцеларијски материјал	380.000,00	0,45	400.000,00	0,47	105,26
	резервни делови (в одовод, пнеуматици)	3.700.000,00	4,40	3.500.000,00	4,11	94,59
	канцелар опрема (венецијанери, тракасте завесе, телевизор и др.)	390.000,00	0,46	600.000,00	0,70	0,00
	заштита на раду (ХТЗ опрема)	650.000,00	0,77	300.000,00	0,35	46,15
	трошкови алата и инвентара	177.000,00	0,21	500.000,00	0,59	282,49
	опрема за систем даљинског управљања водоводом	0,00	0,00	600.000,00	0,70	0,00
2	Трошкови горива и мазива	11.000.000,00	13,09	7.081.646,00	8,32	64,38
3	Трошкови електричне енергије	7.050.000,00	8,39	9.000.000,00	10,57	127,66
4	Трошкови бруто зараде за старозапослене	15.006.291,00	17,86	16.206.794,28	19,04	108,00
		15.006.291,00	17,86	16.206.794,28	19,04	108,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	
рб	НАЗИВ	ПРОЦЕНА ОСТВАРЕЊА 2024		ПЛАНСКА КАЛ. ЗА 2025. год.		% 5/3
		износ (дин)	% учешће	износ (дин)	% учешће	
1	2	3	4	5	6	7
5	Трошкови доприноса на терет послодавца за старозапослене	2.273.453,00	2,71	2.855.106,00	3,35	125,58
6	Трошкови допр. на терет посл. за нов озап.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Трошкови уговора о делу	143.925,00	0,17	200.000,00	0,23	138,96
8	Привремени и повремени послови	159.935,00	0,19	250.000,00	0,29	156,31
9	Трошкови прив. послова и Јавни радови	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Трош. зарада чл. Надзорног Одбора	607.596,00	0,72	607.596,00	0,71	100,00
11	Трошкови за службена путовања (дневнице, путарина и девизне дневнице)	90.000,00	0,11	250.000,00	0,29	277,78
12	Трош. превоза на посао и са посла	1.400.000,00	1,67	2.200.000,00	2,58	157,14
13	Трош. Прев. на посао и са посла-Јавни рад	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Отпремнине	345.945,00	0,41	1.000.000,00	1,17	0,00
15	Јубиларне награде	322.820,00	0,38	350.000,00	0,41	108,42
16	Солитарне помоћи (помоћ запосл.и члан.породица, поклон деци за нов.и бож.праз)	1.200.000,00	1,43	1.800.000,00	2,11	333,33
17	Трошкови омладинске задруге	7.300.000,00	8,69	4.169.891,00	4,90	57,12
18	Трошкови производних услуга	12.140.000,00	14,45	13.090.000,00	15,38	107,83
	ПТТ трошкови и трош. телефона	800.000,00	0,95	990.000,00	1,16	123,75
	одржавање основних средстава (возила и радне машине)	7.100.000,00	8,45	4.500.000,00	5,29	63,38
	Опрема импнет плус за ЦНСУ	1.900.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	трошкови обезбеђења објеката	1.640.000,00	1,95	5.000.000,00	5,87	304,88
	трош. дру. производних услуга (рад возила и гр.механизације)	0,00	0,00	2.000.000,00	2,35	0,00
	ремонт пумпи и опреме вод.система и ремонт система за хлорисање	700.000,00	0,83	600.000,00	0,70	0,00
19	Трошкови амортизације	8.900.000,00	10,59	8.118.057,00	9,54	91,21
20	Нематеријални трошкови	8.758.000,00	10,42	9.910.000,00	11,64	113,15
	трошкови прегледа воде	720.000,00	0,86	900.000,00	1,06	125,00
	трошкови регистрације возила и осигурање	850.000,00	1,01	990.000,00	1,16	116,47
	трошкови адвокатских услуга	500.000,00	0,59	600.000,00	0,70	300,00
	трош. других непроизводних услуга	4.150.000,00	4,94	4.520.000,00	5,31	108,92
	трошкови огласа и медија	180.000,00	0,21	300.000,00	0,35	625,00
	трош. репрезентације и угоститељске услуге	600.000,00	0,71	650.000,00	0,76	108,33
	рекламни материјал	300.000,00	0,36	350.000,00	0,41	116,67
	трошкови провизије	118.000,00	0,14	150.000,00	0,18	127,12
	судски трошкови	1.000.000,00	1,19	1.000.000,00	1,17	100,00
	тр.осиг.имовине и запослених	0,00	0,00	100.000,00	0,12	#DIV/0!
	трошкови и саветовања и ревизије	340.000,00	0,40	350.000,00	0,41	102,94
21	Трош.пор. на имов. и водопр. такса и коморе	970.000,00	1,15	1.000.000,00	1,17	103,09

рб	НАЗИВ	ПРОЦЕНА ОСТВАРЕЊА 2024		ПЛАНСКА КАЛ. ЗА 2025. год.		% 5/3
		износ (дин)	% учешће	износ (дин)	% учешће	
1	2	3	4	5	6	7
	ПОСЛОВНИ РАСХОДИ	84.034.965,00		85.138.090,00		
22	Расходи који се покривају из субвенција	3.000.000,00		7.000.000,00		
23	Расходи који се покривају из закупнина	2.500.000,00		3.000.000,00		
24	Рас. који се пок. од опр.вод.мреже и прик.	2.800.000,00		4.520.000,00		
25	Расходи који се покривају из цене воде	75.734.965,00		70.618.090,00		
26	Просечна фак.количина воде	416.807,00		495.709,00		
27	Цена потребна	127,29		142,47		
28	Приход по текућим ценама	18.384.838,00		27.024.536,36		
29	Важећа цена	40,53		50,66		
30	Просечна цена -важећа	44,11		54,52		
31 Проценат повећања		314,06		261,31		

Фактурисана вода у 2024.години

-привреда I категорија	9.162 м3 x 50,66 =	464.146,92
-привреда II категорија	32.817м3 x 108,92 =	3.574.427,64
Укупно :	41.979 м3	4.038.574,56
Домаћинства	453.730 м3 x 50,66 =	22.985.961,80
Укупно привреда+домаћинства:	495.709 м3	27.024.536,36

Проценат повећања = $\frac{\text{Укупни трош.послов. } 70.618.090,00}{\text{Укупан прих.по важ.ценама } 27.024.536,36} = 261,31$

Из свега произлази да би просечна цена воде требала да износи 142,47 дин/м3 без обрачунатог пдв-а и да је поребно остварити корекцију цена за (142,47,38:54,52=261,31%) како би се покрили пословни расходи.

ОПРАВДАНОСТ КОРЕКЦИЈЕ ЦЕНА

Цене комуналних услуга су почевши од 2013.године под контролом локалне самоуправе. Последње повећање цена воде извршено је у 2023.године где је одлучено је да се цене формирају на економском нивоу и одобрено је повећање за категорију домаћинства и прву категорију потрошача из области привреде и ванпривреде у износу од 25%, а за другу категорију потрошача из области привреде и ванпривреде у износу од 25%. Цена воде за категорију домаћинства и прву групу потрошача из области привреде и ванпривреде износила је 50,66 дин/м3 (без ПДВ-а) и исте су примењиване до сада.

Садашња цена воде је ниска и нереална и са њом се не може одржати постојаћи ниво услуга.

При повећању цена мора се детаљно размотрити финансијска одрживост потрошача. Колико су потрошачи вољни да плате зависи у многом од услова у држави и свету (енергетска криза, високе цене свих енергената, нагле и високе промене цена на тржишту, ратни сукоби у Украјини, остварена инфлација....), те од нивоа и типа услуге о којој је реч.

Уколико је реакција потрошача таква да они мање користе услуге или одустају од њих тако што одгађају плаћање или одбијају да плате или траже олакшице ЈКП "Моравац" се може суочити са озбиљним финансијским потешкоћама.

Предложено је повећање цена у просеку од 60%. До повећања појединних трошкова у калкулацији дошло је због реалног повећања цена на тржишту као што је цена горива, мазива, ел.енергије, услуге одржавања средстава рада у односу на 2023. годину када је рађена претходна калкулација. Трошкови зарада, накнада зарада и осталих личних расхода исплата је регулисана Колективним уговором, одредбама важећих закона и подзаконских аката и смерницама за израду Програма пословања за 2025. годину. У 2025. години планирано је повећање зарада за 8% у односу на реализацију у 2024. години, а у складу са смерницама владе Републике Србије.

Просечна потрошња по једном члану домаћинства на месечном нивоу је 7,50 м3.

Просечно оптерећење по постојаћим ценама са пдв-ом417,95 дин.

Просечно оптерећење по новим ценама са пдв-ом668,75 дин.

Тако да је повећање оптерећења за потрошену воду на месечном нивоу по 1 члану домаћинства око 250,80 динара.

Из свега предходно наведеног и водећи рачуна да се превише не оптерете привреда и грађани предлаже се повећање цена од 60% по добијању сагласности од Оснивача.

2)Важеће и планиране цене услуга изношења и депоновања смећа

Структура цене изношења смећа:

Трошкови горива
Трошкови резервних делова
Трошкови одржавања возила
Трошкови регистрације возила
Трошкови заштите на раду
Амортизација
Трошкови канцеларијског материјала
ПТТ услуге
Бруто зараде (четири радника)
Доприноси на терет послодавца

На основу члана 22. став 1. Закона о јавним предузећима ("Сл.Гласник РС" број 15/2016, 88/2019 и 94/2024), члана 45. став 1. тачка 15. Одлуке о усклађивању оснивачког акта јавног комуналног предузећа за водовод, одржавање чистоће и пијаца "Моравац" Мрчајевци са законом о јавним предузећима ("Сл. лист града Чачка" број 22/2016) и члана 45 став 1. тачка 15. статута ЈКП "Моравац" Мрчајевци ("Сл.лист града Чачка" број 8/2018), Надзорни одбор ЈКП "Моравац" Мрчајевци на седници број: 15 одржаној 13.12.2024. године донео је:

ОДЛУКУ
О ДАВАЊУ САГЛАСНОСТИ НА ОДЛУКУ О ЦЕНИ ЗА КОМУНАЛНУ
УСЛУГУ САКУПЉАЊА И ТРАНСПОРТ КОМУНАЛНОГ ОТПАДА

А) Цене смећа за категорију домаћинства по 1м² износи 11,33 динара.

р.б.	ВРСТА ДЕЛАТНОСТИ	важ.цена од 2023.год.	план.цена 2025. год.	индекс
1.	Услуга за категорију домаћинства	5,25	11,33	216

Б) Цене услуга за кориснике чија је укупна површина пословног простора већа од 200м² разврставају се у две категорије:

р.б.	ВРСТА ДЕЛАТНОСТИ	важ.цена од 2023. год.	Коеф.	План. Цена 2025.го д.	Пове- ћање
1.	Судови, тужилаштва, здравствене установе, државни органи и организације, политичке организације, јавна предузећа и установе чији је оснивач локална самоуправа, војне установе, установе образовања и васпитања, науке, културе, физичке културе, ученичког и студентског стандарда, социјалне заштите, друштвене бриге о деци, социјалног осигурања, удружења из области науке, културе, образовања, васпитања, спорта и слично	5,25	1	11,33	216
2.	Сви остали корисници који обављају пословну делатност	13,18	2,51	28,47	216

В)Цена услуге за кориснике чија укупна површина пословног простора износи мање од 200 м2:

р.б.	ВРСТА ДЕЛАТНОСТИ	Група Од – до м2	важећа цена од 2023. год.	планир. Цена 2025.год.	индекс
1.	Судови, тужилаштва, здравствене установе, државни органи и организације, политичке организације, јавна предузећа и установе чији је оснивач локална самоуправа, војне установе, установе образовања и васпитања, науке, културе, физичке културе, ученичког и студентског стандарда, социјалне заштите, друштвене бриге о деци, социјалног осигурања, удружења из области науке, културе, образовања, васпитања, спорта и слично	0 -20	424,10	916,06	216
		21 - 50	506,95	1.095,01	216
		51 - 100	607,85	1.312,96	216
		101 -150	739,10	1.596,46	216
		151 - 200	885,93	1.913,61	216
2.	Сви остали корисници који обављају пословну делатност	0 -20	1.060,65	2.291,00	216
		21 - 50	1.274,76	2.753,48	216
		51 - 100	1.524,13	3.292,12	216
		101 -150	1.831,74	3.956,56	216
		151 - 200	2.198,41	4.748,56	216

КАЛКУЛАЦИЈА ЦЕНЕ КОШТАЊА ИЗНОШЕЊА СМЕЋА СА ОБРАЗЛОЖЕЊЕМ

рб	НАЗИВ	ПРОЦЕНА ОСТВАРЕЊА 2024.ГОД.		ПЛАНСКА КАЛ. 2025.год.		% 5/3
		износ (дин)	% учешће	износ (дин)	% учешће	
1	2	3	4	5	6	7
I	МАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1.415.896,00	100	1.073.090,00	100	75,79
1	Трошкови горива и мазива	1.076.392,00	76,02	919.354,00	85,67	85,41
2	Трошкови резервних делова	319.884,00	22,59	94.310,00	8,79	29,48
5	ХТЗ опрема	55.620,00	3,93	59.426,00	5,54	106,84
II	ТР.ЗАРАДА И НАКНАДА	2.217.158,00	100	3.724.639,64	100	167,99
7	Бруто зараде (2 радника)	1.919.617,00	86,58	2.073.186,36	55,66	108,00
8	Доприноси на терет послодавца	297.541,00	13,42	321.344,28	8,63	108,00
1	Омладинска задруга	0,00	0,00	1.330.109,00	35,71	0
рб	НАЗИВ	ПРОЦЕНА ОСТВАРЕЊА 2024.год.		ПЛАНСКА КАЛ. ЗА 2025. год.		% 5/3
		износ (дин)	% учешће	износ (дин)	% учешће	
1	2	3	4	5	6	7
III	НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	136.073,00	100,00	130.000,00	100,00	95,53
4	Трошкови регистрације возила	136.073,00	100,00	130.000,00	100,00	95,53
			0,00			
IV	АМОРТИЗАЦИЈА	1.058.332,00	100,00	881.943,00	100,00	83,33
	укупно (I + II+III+IV)	4.863.459,00		5.809.672,64		

Укупни расходи 5.809.672,64 дин. = 215,78

Приход по важећим ценама 2.692.293,00 дин.

Добијена цена коштања услуга чишћења и депоновања смећа од 11,33 дин/м2 без обрачунатог пдв-а представља стварну цену коштања.

Предложено је повећање цена у просеку за 116%. До повећања појединих

трошкова у калкулацији дошло је због реалног повећања цена на тржишту као што је цена горива, мазива, услуге одржавања средстава рада у односу на 2023. годину када је рађена претходна калкулација. Трошкови зарада, накнада зарада и осталих личних расхода, исплата је регулисана Колективним уговором, одредбама важећих закона и подзаконских аката и смерницама за израду Програма пословања за 2025. годину. У 2025. години планирано је повећање зарада за 8 % у односу на реализацију у 2024. години, а у складу са смерницама владе Републике Србије.

Месечно задужење за корисника услуга чија је стамбена јединица 70м² по предложеној цени би износила 872,41 динара (са ПДВ-ом), а била је 404,25 динара (са ПДВ-ом), тако да сматрамо увећање месечног задужења 468,16 не може утицати на стандард наших грађана, а допринело би да наше предузеће набави потребну опрему за квалитетније пружање услуга.

ПРЕГЛЕД ВРЕДНОСТИ МЕСЕЧНЕ УСЛУГЕ ПО ЦЕНАМА И КАТЕГОРИЈАМА КОРИСНИКА

	ОПИС	Број корис.	Површ. (м ²)	Постој. цена дин.	Нов цена дин.	Вред.усл по старој цени дин.	Вред.усл по новој цени дин.	ИНД ЕКС
1	2	3	4	5	6	7=4x5	8=4x6	9=8/7
А	ДОМАЋИНСТВА	146	11055	5,25	11,33	58.038,75	125.253,15	216
Б	Корисници услуга чија укупна површина пословног простора износи више од 200 м ²							
	I Категорија	5	4.932	5,25	11,33	25.893,00	55.928,88	216
	II Категорија	4	2.210	13,18	28,47	29.127,80	62.916,05	216
	УКУПНО:	9	7.142			55.020,80	118.844,93	216
В	Корисници услуга чија укупна површина пос. прост. мања од 200 м ² Паушални износ							
	I Категорија		до 20 м ²	424,10	916,06			216
		3	21-50 м ²	506,95	1.095,01	1.520,85	3.285,04	216
		1	51 -100 м ²	607,85	1.312,96	607,85	1312,96	216
			101 -150 м ²	739,10	1.596,46			216
			151- 200 м ²	885,93	1.913,31			
	УКУПНО:					2.128,70	4.598,00	
	II Категорија	31	до 20 м ²	1.060,65	2.312,22	32.880,15	71.021,12	216
		23	21- 50 м ²	1.274,76	2.778,98	29.319,48	63.330,08	216
		20	51 -100 м ²	1.524,13	3.292,12	30.482,60	65.842,42	216
		3	101 -150 м ²	1.831,74	3.993,19	5.495,22	11.869,67	216
		5	151- 200 м ²	2.198,41	4.792,53	10.992,05	23.742,83	216
	УКУПНО:					109.169,50	235.806,12	
Г	УКУПНА МЕСЕЧНА ВРЕДНОСТ УСЛУГА (А+Б+В):					224.357,75	484.502,20	

3) Планиране цене услуга на Зеленој пијаци ЈКП "Моравац"

р.б.	НАЗИВ	ПОСТОЈЕЋА ЦЕНА од 2016.	ПЛАНИРАНА ЦЕНА 2024.	ИНДЕКС
1.	Улаз за кукуруз по џаку	16,00	16,00	0
2.	Улаз за камион са кречом	390,00	390,00	0
3.	Улаз за сир по килограму	7,00	7,00	0
4.	Улаз за кајмак по килограму	16,00	16,00	0
5.	Простор по метру квадратном	738,50	738,50	0
6.	Простор по метру дужном	738,50	738,50	0
7.	Простор поред маг.пута по метру квад.	985,00	985,00	0

Цене услуга на Зеленој пијаци задржане су на постојећем нивоу.

4) Планиране цене прикључка на водоводну мрежу

На седници број:10 од 17.09.2024. Надзорни одбор ЈКП "Моравац" Мрчајевци донео је одлуку о цени прикључка на водоводну мрежу:

1. Одређује се цена прикључка на водоводну мрежу којом управља ЈКП "Моравац" Мрчајевци за физичка лица у износу од 3 (три) пута по 300 (три стотине) евра у динарској противвредности, по средњем курсу Народне банке Србије на дан уплате.

Одобрава се попуст за физичка лица у укупном износу од 50 (педесет) евра у динарској противвредности, по средњем курсу Народне банке Србије на дан уплате за једнократно извршену уплату на име трошкова прикључка на водоводну мрежу, тако да је укупна цена прикључка 850 (осам стотина педесет) евра у динарској противвредности по средњем курсу Народне банке Србије на дан уплате.

2. Одређује се цена прикључка на водоводну мрежу којом управља ЈКП "Моравац" Мрчајевци за правна лица у износу од 1300 (хиљаду и три стотине) евра у динарској противвредности, по средњем курсу Народне банке Србије на дан уплате.

Уплатом целокупног предвиђеног износа на име трошкова прикључка на водоводну мрежу којом управља ЈКП "Моравац" Мрчајевци стиче се услов за прикључење на водоводну мрежу.

12.УПРАВЉАЊЕ РИЗИЦИМА

Управљање ризицима је кључ за успех предузећа у остваривању циљева пословања. Битно је препознати ризик и предузети неопходне мере да би се избегли или ублажиле његове последице. Битан услов за ублажавање и избегавање свих финасијских ризика, јесте постојање процедура и именовање одговорних лица у свим поступцима.

Финасијски ризици су:

ценовни ризик

ризик ликвидности

ризик новчаног тока

кредитни ризик

Ценовни ризик – сврставамо га у високе ризике

С обзиром на то да су цене у ЈКП "Моравац" контролисане, а не економске, ценовни ризик подразумева неизвесност губитка који могу настати због неадекватне политике цене али и због негативних промена у другим ценама, каматним стопама, девизном курсу и вредности новца.

Предузеће не може много да утиче на смањење овог ризика, али може на ублажавање, кроз предлагање висине цене с једне стране и рационализацијом трошкова, с друге стране, да смањи негативан ефекат неадекватне цене

Ризик ликвидности

Ликвидност предузећа представља његову способност да у року исплаћује своје доспеле обавезе. Статистички гледано, ликвидност предузећа проистиче из односа ликвидне имовине и краткорочних обавеза на билансни дан. Ликвидном имовином се сматра текућа (обртна) имовина или строжије узета, текућа имовина без залиха. Динамички гледано, ликвидност предузећа се обезбеђује сталном усклађеношћу новчаних прилива у предузећа и новчаних одлива по основу исплата доспелих обавеза истог, а што је директно везано за ценовни ризик.

Предузеће је изложено ризику наплате, односно доласку у позицију да не може у целини да наплати своја потраживања обавеза. Предузеће јесте да наплаћује своја потраживања и то водећи рачуна да она не уђу у застарелост. У том циљу предузеће примењује своје законом дозвољене мере (опомене, утужења, искључења, ангажовање судских извршитеља).

Ризик новчаног тока

Ризик новчаног тока сврставамо у категорију високог ризика. За отклањање и спречавање наведеног ризика неопходно је преусмерити све неопходне ресурсе према повећању стопе наплате потраживања. ЈКП "Моравац" Мрчајевци у својој евиденцији нема јединствени матични број грађана за те потребе, па приликом покретања поступка принудне наплате потраживања по основу извршених комуналних услуга често није у могућности да садржај предлога за извршење уреди према чл.62. и 30. Закона о извршењу и обезбеђењу. ЈКП "Моравац" Мрчајевци не може да прибавља податке о јмбг грађана својих дужника, с обзиром на одредбе Закона о заштити података о личности ("Сл Гласник РС" бр.97/2018, 104/20019 и 69/2012), а имајући у виду и упозорење повереника за информације од јавног значаја за заштиту података о личности упућено ЕПС-у бр. 164-00-00314/2014-07 од 16.06.2014.године поводом њиховог позива потрошачима да лично дођу до локалне дистрибуције и дају свој матични број, велики број случајева да је обвезник плаћања умрло лице, уколико поднесемо предлог против лица које је умрло поступак пред извршитељем се обуставља.

13. ОСНОВНЕ ПРЕТПОСТАВКЕ ЗА ОСТВАРЕЊЕ ФИНАНСИЈСКОГ ПЛАНА ПОСЛОВАЊА
ЈКП "МОРАВАЦ" МРЧАЈЕВЦИ ЗА 2025. ГОДИНУ

1. Остварење планираних прихода од услуга.
2. Стабилност у привреди као окружењу у коме своју делатност обавља ЈКП "Моравац".
3. Да не дође до прекорачења планиране стопе инфлације за 2025. годину.
4. Да не дође до измена законских прописа који би директно утицали на повећање трошкова.
5. Дистрибуирање и производња довољне количине хигијенски исправне воде да се подмире потребе становништва и привреде Чачка.
6. Одржавање сопственог система производње воде.
7. Развијање програма који ће допринети заштити животне средине уз сарадњу са надлежним органима Републике и у складу са директивама ЕУ.
8. Ефикасно одржавање водоводне мреже
9. Смањење губитка воде у мрежи.
10. Повећање продуктивности, економичности и рентабилности пословања.
11. Предузимање посебних мера за наплату редовних и заосталих дуговања потрошача уз доследнију примену мера принуде. Крајњи циљ је повећање наплате потраживања.
12. Обезбедити запосленим радницима кроз посебне развојне програме могућност усавршавања ради праћења увођења и примене нових знања и технологија - увођења финансијске контроле и управљања.
13. Предузеће треба да развија и успостави ефикасне процедуре интерне ревизије и успостави функцију интерне ревизије у складу са ОЕЦД принципима корпоративног управљања.
14. Потребно је увести обуку у наредној години из корпоративног управљања. Циљ је увођење добрих пословних пракси из приватног сектора у јавни сектор.
15. У плану индикатора пословања значајан је пораст продуктивности рада и то за 0,44%.

Реализацију овог плана обезбедиће:

Надзорни одбор ЈКП "Моравац" Мрчајевци
број 15/2024, дана 13.12.2024. године

Председник

Надзорног одбора

Мирко Мунђић, дипл. правник

