

12 БРОЈ: 505/22

ДАТУМ: 23.12.2022. год.
ЛЕБАНЕ

На основу члана 59. Закона о јавним предузећима ("Службени гласник РС, број 15/2016 и 88/19"), члана 32. Закона о локалној самоуправи ("Службени гласник РС, број 129/07, 83/2014, 101/16, 47/18 и 111/21"), члана 41. став 1. тачка 12. Статута општине Лебане (Сл. Гласник града Лесковца број 08/19 и 30/21), Скупштина општине Лебане на седници одржаној дана 20.12.2022. године доноси:

ОДЛУКУ

1. **ДАЈЕ СЕ САГЛАСНОСТ** на Програм пословања и финансијски план Јавног предузећа за одржавање улица и путева, просторно планирање и уређење грађевинског земљишта „Лебане“ Лебане за 2023. годину.

2. Одлуку доставити Јавном предузећу за одржавање улица и путева, просторно планирање и уређење грађевинског земљишта „Лебане“ Лебане и Одељењу за привреду, пољопривреду, водопривреду и финансије ОУ-е Лебане.

Образложење

Општинско веће општине Лебане на седници одржаној 09.12.2022. године, прихватило је предлог Програма пословања и финансијског план Јавног предузећа за одржавање улица и путева, просторно планирање и уређење грађевинског земљишта „Лебане“ Лебане за 2023. годину, и предложило Скупштини доношење одлуке о давању сагласности на исти.

Скупштина општине Лебане је на седници одржаној 20.12.2022. године, разматрала Програм пословања и финансијски план Јавног предузећа за одржавање улица и путева, просторно планирање и уређење грађевинског земљишта „Лебане“ Лебане за 2023. годину, те је на основу члана 32. Закона о локалној самоуправи и члана 41. став 1. тачка 12. Статута општине Лебане, донела Одлуку као у диспозитиву.

СКУПШТИНА ОПШТИНЕ ЛЕБАНЕ

02 Број 400-2435



Јавно предузеће
ЛЕБАНЕ

2 БРОЈ: 263-577/22

ДАТУМ: 07.12.2022. год.

ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА СА ФИНАНСИЈСКИМ ПЛАНОМ ЗА 2023.ГОДИНУ

ПОСЛОВНО ИМЕ: Јавно предузеће за одржавање улица и путева, просторно планирање и
уређење грађевинског земљишта „Лебане“

СЕДИШТЕ: Лебане, Цара Душана 116

ТЕЛЕФОН: 016/846-322, 846-320, факс 846-321

ПРЕТЕЖНА ДЕЛАТНОСТ: 42.11 ИЗГРАДЊА ПУТЕВА И АУТОПУТЕВА

МАТИЧНИ БРОЈ: 17546660

ПИБ: 103236774

ЈББК: 05764

ОСНИВАЧ: СКУПШТИНА ОПШТИНЕ ЛЕБАНЕ

e-mail :// direkcijalebane@mts.rs

интернет страница: www.direkcijalebane.co.rs

Лебане, децембар 2022.



САДРЖАЈ

1. ОПШТИ ПОДАЦИ О ПРЕДУЗЕЋУ	2
1.1. СТАТУС, ПРАВНА ФОРМА И ДЕЛАТНОСТ ПРЕДУЗЕЋА	2
1.2. ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА – ШЕМА ПРЕДУЗЕЋА	4
2. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2022. ГОДИНИ.....	6
2.1. ПЛАНИРАНИ БИЛАНС СТАЊА НА ДАН 31.12.2022. ГОДИНЕ СА РЕАЛИЗАЦИЈОМ ТЈ. ПРОЦЕНОМ РЕАЛИЗАЦИЈЕ НА ДАН 31.12.2022. ГОДИНЕ (ПРИЛОГ 1)	6
2.2. ПЛАНИРАНИ БИЛАНС УСПЕХА ЗА ПЕРИОД ОД 01.01.2022. ДО 31.12.2022. ГОДИНЕ СА РЕАЛИЗАЦИЈОМ ТЈ. ПРОЦЕНОМ РЕАЛИЗАЦИЈЕ ЗА ПЕРИОД 01.01.2022. ДО 31.12.2022. ГОДИНЕ (ПРИЛОГ 1А);.....	11
2.3. ПЛАНИРАНИ ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ ЗА ПЕРИОД ОД 01.01.2022. ДО 31.12.2022. ГОДИНЕ СА РЕАЛИЗАЦИЈОМ ТЈ. ПРОЦЕНОМ РЕАЛИЗАЦИЈЕ ЗА ПЕРИОД 01.01.2022. ДО 31.12.2022. ГОДИНЕ (ПРИЛОГ 1Б);.....	13
3. ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2023. ГОДИНУ	14
3.1. ЦИЉЕВИ ЈАВНОГ ПРЕДУЗЕЋА СА КЉУЧНИМ ИНДИКАТОРИМА ОСТВАРЕЊА ЦИЉЕВА(ПРИЛОГ 2);.....	16
3.2. ПОСЛОВНИ РИЗИЦИ И ПЛАН УПРАВЉАЊА РИЗИЦИМА (ПРИЛОГ 3);.....	17
3.3. ПРИКАЗ ПЛАНИРАНИХ И РЕАЛИЗОВАНИХ ИНДИКАТОРА ПОСЛОВАЊА (ПРИЛОГ 4)	17
4. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА ЗА 2023. ГОДИНУ	20
4.1. ЦЕНОВНИК УСЛУГА ЗА 2023.ГОДИНУ ЈАВНОГ ПРЕДУЗЕЋА „ЛЕБАНЕ“ ЛЕБАНЕ.....	20
4.2. ФИНАНСИЈСКИ ПЛАН ПОСЛОВАЊА ЈАВНОГ ПРЕДУЗЕЋА „ЛЕБАНЕ“ ЗА 2023.ГОДИНУ	24
4.3. ПЛАНИРАНИ БИЛАНС СТАЊА НА ДАН 31.12.2023. ГОДИНЕ (ПРИЛОГ 5)	26
4.4. ПЛАНИРАНИ БИЛАНС УСПЕХА ЗА ПЕРИОД ОД 01.01.- 31.12.2023. ГОДИНЕ (ПРИЛОГ 5А)	31
4.5. ПЛАНИРАНИ ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ ЗА ПЕРИОД ОД 01.01.2023. ДО 31.12.2023. ГОДИНЕ (ПРИЛОГ 5Б);.....	34
4.6. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА (ПРИЛОГ 6)	34
4.7. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ (ПРИЛОГ 7)	34
5. ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ, ОДНОСНО ПЛАНИРАНИ НАЧИН ПОКРИЋА ГУБИТКА.....	37
6. ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА.....	37
6.1. БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ ПО СЕКТОРИМА/ОРГАНИЗАЦИОНИМ ЈЕДИНИЦАМА (ПРИЛОГ 8)	37
6.2. КВАЛИФИКАЦИОНА, СТАРОСНА И ПОЛНА СТРУКТУРА ЗАПОСЛЕНИХ И СТРУКТУРА ПРЕМА ВРЕМЕНУ ПРОВЕДЕНОМ У РАДНОМ ОДНОСУ, КАО И КВАЛИФИКАЦИОНА И ПОЛНА СТРУКТУРА ПРЕДСЕДНИКА И ЧЛАНОВА НАДЗОРНОГ ОДБОРА И ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА (ПРИЛОГ 9, ПРИЛОГ 10).....	38
6.3. СРЕДСТВА ЗА ЗАРАДЕ ЗАПОСЛЕНИХ ИСПЛАЊЕНИХ У 2022. ГОДИНИ И ПЛАН ЗА 2023. ГОДИНУ (ПРИЛОГ 11 И ПРИЛОГ 11А).....	43
6.4. ПЛАНИРАНЕ НАКНАДЕ ПРЕДСЕДНИКУ И ЧЛАНОВИМА НАДЗОРНОГ ОДБОРА (ПРИЛОГ 12)	46
6.5. ПЛАНИРАНЕ НАКНАДЕ ЗА РАД КОМИСИЈЕ ЗА РЕВИЗИЈУ (ПРИЛОГ 13)	47
7. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ (ПРИЛОГ 14)	47
8. ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ (ПРИЛОГ 15).....	47
9. ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА (ПРИЛОГ 16)	48
10. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ (ПРИЛОГ 17).....	48



1. ОПШТИ ПОДАЦИ О ПРЕДУЗЕЋУ

1.1. СТАТУС, ПРАВНА ФОРМА И ДЕЛАТНОСТ ПРЕДУЗЕЋА

Статус – Активно привредно друштво

Правна форма – Јавно предузеће

Претежна делатност - 42.11 Изградња путева и аутопутева

Јавно предузеће „Дирекција за грађевинско земљиште и путеве“ основано је Одлуком Скупштине општине Лебане дана 07.07. 2003. године као ново јавно предузеће а правни субјективитет стиче уписом у регистар Трговинског суда у Лесковцу, решењем Фи.116/04 издатим дана 17. 02. 2004. године. Преведено је у регистар Агенције за привредне регистре решењем БД 26911/2005, дана 27. 06. 2005. године.

По издавању решења Агенције за привредне регистре БД 111629/2006 од 20. 03. 2006.године почиње да послује под називом Јавно предузеће „Дирекција за планирање и изградњу Лебане“.

На основу Одлуке о усклађивању пословања Јавног предузећа „Дирекције за планирање и изградњу Лебане“ из Лебана са Законом о јавним предузећима и Законом о буџетском систему донете 30.11.2016. године, брисан је ранији назив Јавног предузећа „Дирекција за планирање и изградњу Лебане“ и почиње да послује под пословним именом **Јавно предузеће за одржавање улица и путева, просторно планирање и уређење грађевинског земљишта „Лебане“ Лебане** (у даљем тексту ЈП „Лебане“).

Делатност Јавног предузећа је регулисана у Одлуци о усклађивању пословања Јавног предузећа „Дирекције за планирање и изградњу Лебане“ из Лебана са Законом о јавним предузећима и Законом о буџетском систему донете 30.11.2016. године (Ознака 12 број 455/16).

У оквиру делатности а у складу са Одлуком о усклађивању пословања Јавног предузећа „Дирекције за планирање и изградњу Лебане“, ЈП „Лебане“ по налогу оснивача:

- обавља стручне послове припремања предлога програма уређења грађевинског земљишта, и то: врши све техничке, правне, финансијске, административне и друге стручне послове за финансирање програма и прати његову реализацију у складу са оствареним приходима, а све у складу са развојним програмима комуналне инфраструктуре општине Лебане и одлукама оснивача;

- по налогу оснивача учествује у уређивању грађевинског земљишта, кроз припрему и опремање а преко израде годетских радова, израде планске и техничке документације и опремању земљишта изградњом објеката комуналне инфраструктуре и уређењем површина јавне намене;

- израђује све потребне предлоге и елаборте за уступање земљишта, утврђује елементе за формирање почетне вредности за поједине видове располагања земљиштем од стране оснивача и даје предлог надлежном органу Општине за доношење одговарајућег решења;

- врши организацију и финансирање одржавања и заштите грађевинског земљишта (јавних површина, јавне расвете и саобраћајне сигнализације;



У оквиру претежне делатности обавља следеће послове: коришћење јавног пута (организовање и контрола наплате накнаде за употребу јавног пута, вршење јавних овлашћења и сл.); заштита јавног пута; вршење инвеститорске функције на изградњи и реконструкцији јавног пута; уступање радова на одржавању јавног пута; организовање стручног надзора над изградњом, реконструкцијом, одржавањем и заштитом јавног пута; планирање изградње, реконструкције, одржавања и заштите јавног пута; означавање јавног пута и вођење евиденције о јавним путевима и о саобраћајно-техничким подацима за те путеве.

У оквиру архитектонске и инжењерске делатности и техничког саветовања обавља послове пружања архитектонских и инжењерских услуга, даје архитектонске савете, пројектује и израђује планове (израђује нацрте и планове пројеката, врши урбанистичко и просторно планирање и пројектовање крајолика), врши стручни надзор и израђује техничку документацију, премерава, картографија, инжењерски дизајн и консултантске активности (савети у вези са машинама и процесима, пројектима за нискоградњу, хидоградњу и саобраћај и пројектима у управљању водом), израђује и реализује елаборате, врши геодетске активности (премеравање границе и терена).

У оквиру постављања електричних инсталација обавља следеће послове: постављање инсталација (електричних водова и прикључака, расветних система, уличне расвете и електричних сигнала).

У оквиру делатности рушења објеката и премања градилишта обавља послове рушења и деомонтаже зграда и других објеката.

ЈП „Лебане“ Лебане основано је ради обављања делатности од општег интереса за општину Лебане и као таква стиче и прибавља средства за обављање делатности из следећих извора:

- из буџета оснивача на основу закључених редовних годишњих уговора о повереним пословима;
- прихода које оствари својим пословањем (на основу Ценовника који је саставни део Програма пословања);
- из кредита;
- из донација и поклона;
- из јавних средстава, буџета оснивача, буџета Републике Србије (субванције, наменски трансфери итд.);
- наменских средстава других нивоа власти и
- из осталих извора, у складу са Законом.

При изради програма пословања за 2022. годину коришћени су следећи закони и прописи:

- Закон о јавним предузећима („Службени гласник РС“ бр. 15/2016 и 88/2019);
- Закон о буџетском систему („Службени гласник РС“, бр.54/2009, 73/2010, 101/2010, 101/2011,93/2012, 62/2013, 63/2013 – испр., 108/2013, 142/2014 и 68/2015- др.закон и 103/2015, 99/2016, 113/2017, 95/2018, 31/2019, 72/2019, 149/2020 и 118/2021);
- Закон о локалној самоуправи („Службени гласник РС“, бр.129/2007, 83/2014 (др.закон), 101/2016 (др.закон), 47/2018 и 111/2021 (др.закон));
- Закон о финансирању локалне самоуправе („Службени гласник РС“ бр. 62/2006, 47/2011, 93/2012, 83/2016, 104/2016 (др. закон) и 95/2018(др.закон), и 111/2021(др.закон));
- Закон о комуналним делатностима („Службени гласник РС“ бр.88/2011, 104/2016 и 95/2018);
- Закон о путевима („Службени гласник РС“ бр. 41/2018, 95/2018 – др. закон);
- Уредба о начину и контроли обрачуна и исплате зарада у јавним предузећима („Службени гласник РС“, број 27/2014“);
- Закон о утврђивању максималне зараде у јавном сектору („Сл.гласник РС“, број 93/2012);



- Закон о буџету Републике Србије;
- Закон о раду („Службени гласник РС“, бр. 24/2005, 61/2005, 54/2009, 32/2013, 75/2014, 13/2017- одлука УС, 113/2017 и 95/2018 (др.пропис));
- Закон о јавним набавкама („Службени гласник РС“ бр. 91/2019);
- Закон о планирању и изградњи („Службени гласник РС“ бр. 72/2009, 81/2009-испр, 64/2010- одлука УС, 24/2011, 121/2012, 42/2013 – Одлука УС, 50/2013 – Одлука УС, 98/2013 – Одлука УС, 132/2014 и 145/2014, 83/2018, 31/2019, 37/2019 – др.закон и 9/2020 и 52/2021);
- Уредбу о одређивању елемената годишњег програма пословања за 2023. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2023-2025. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса („Службени гласник РС“, број 115/2022);
- Уредба о поступку за прибављање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава („Службени гласник РС“, број 159/2020);
- Правилник о изменама и допунама правилника о обрасцима тромесечних извештаја о реализацији годишњег, односно трогодишњег програма пословања јавних предузећа („Службени гласник РС“, бр. 131/2021);
- Посебан Колективни уговор за јавна предузећа у комуналној делатности на територији Републике Србије ("Службени гласник РС", бр. 30/2021);
- Одлуке о усклађивању пословања Јавног предузећа „Дирекције за планирање и изградњу Лебане“ донете на седници Скупштине општине Лебане дана 30.11.2016. године;
- Правилник о раду ознака 1 број 32-779/16 од 27.09.2016. године;
- Уговоре о раду закључене на нивоу предузећа;
- као и пореске законе, и друге прописе којима је регулисано пословање јавних предузећа.

До дана израде и усвајања годишњег програма пословања за 2023. годину ЈП „Лебане“ није донело дугорочни и средњорочни план пословне стратегије и разоја.

1.2. ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА – ШЕМА ПРЕДУЗЕЋА

На основу Закона о јавним предузећима органи управљања у ЈП „Лебане“ су:

- надзорни одбор и
- директор.

Унутрашња организација и систематизација радних места у ЈП „Лебане“ уређена је на основу Правилника о унутрашњој организацији и систематизацији радних места ознака 2 број 85-240/17 од 20.04.2017. године и на основу Одлуке о измени и допуни Правилника о унутрашњој организацији и систематизацији радних места у ЈП „Лебане“ 04 број 02-146/1 од 01.06.2018.године.

Сходно Смерницама за израду годишњег програма пословања за 2023. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2023-2025. године приказана је шема јавног предузећа са именом директора и чланова надзорног одбора.

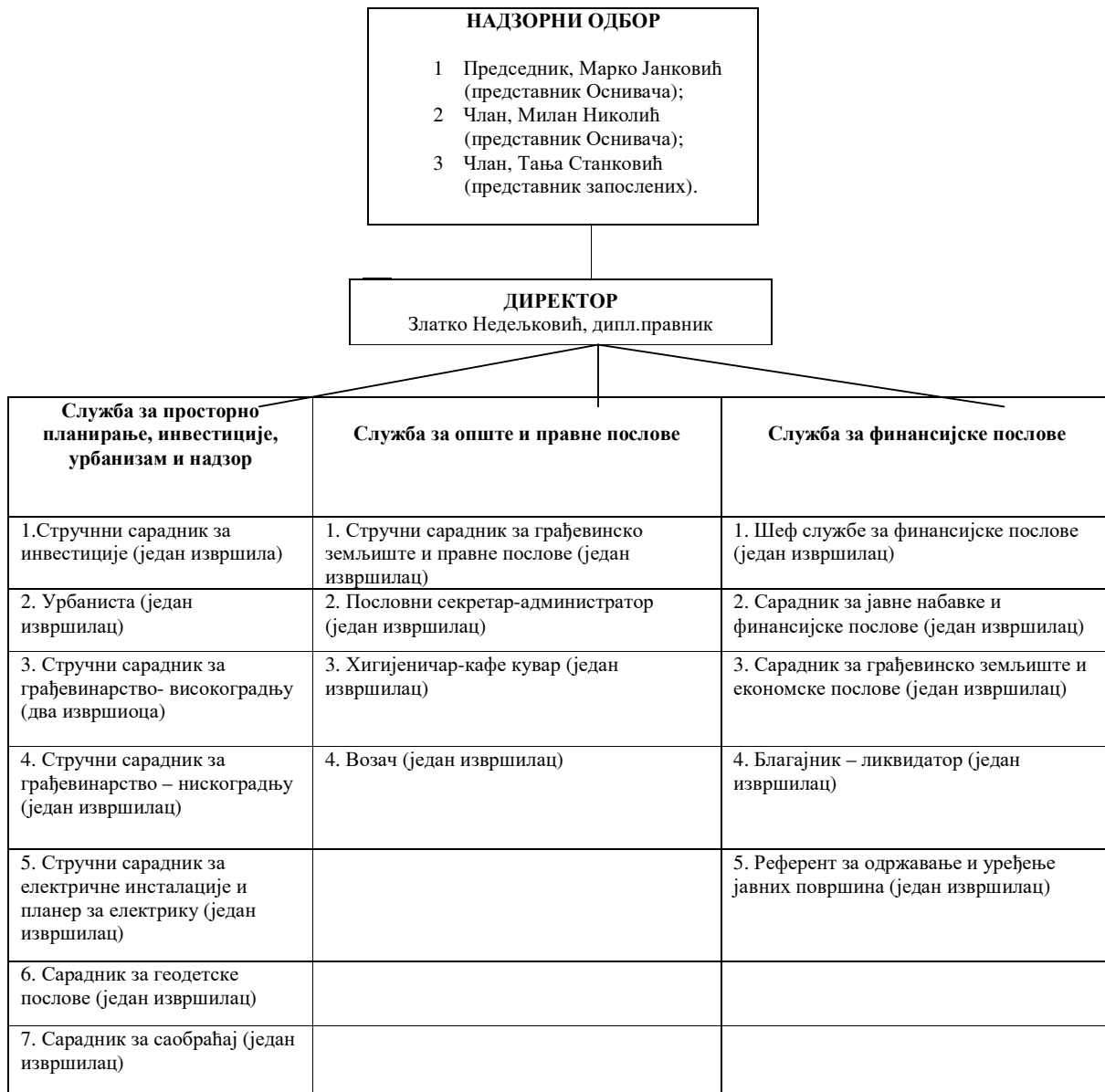
На седници СО Лебане, која је одржана дана 04.11.2021.године, донето је Решење о именовању директора ЈП „Лебане“ Лебане ознака 02 број 02-305 објављено у „Сл.гласник РС“,бр.108/21 од 16.11.2021. године. Именован је Златко Недељковић, дипломирани правник из Лебана, за директора на период од четири године а на основу спроведеног јавног конкурса.



Скупштина општине Лебане је на седници одржаној дана 18.09.2020. године донела Решење о разрешењу и именовану председника и чланова надзорног одбора ЈП „Лебане“ Лебане под ознаком 02 број 02-267. Решењем су разрешени дужности ранији председник и чланови надзорног одбора и именовани су нови:

- Марко Јанковић, из Лебана, за председника,
- Милан Николић, из Лебана, за члана и
- Тања Станковић, из Лебана за члана из реда запослених.

Предузеће обавља своју делатност организована у три службе.





2. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2022. ГОДИНИ

Законска обавеза ЈП „Лебане“ је да изради Програм пословања и достави га најкасније до 1. децембра јединици локалне самоуправе ради добијања сагласности.

Основа за израду Програма пословања за 2023. годину налази се у Уредби о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2023. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2023-2025. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса („Службени гласник РС“, број 115/2022).

2.1. Планирани биланс стања на дан 31.12.2022. године са реализацијом тј. проценом реализације на дан 31.12.2022. године (Прилог 1)

При изради програма пословања за 2023. годину коришћени су планирани биланс стања на дан 31.12.2022. године са проценом реализације на дан 31.12.2022. године (Прилог 1) као и планирани биланс успеха на дан 31.12.2022. године са проценом реализације биланса успеха на дан 31.12.2022. године (Прилог 1а).

Подаци у планираном билансу стања и билансу успеха са реализацијом (процена) на дан 31.12.2022.године исказани су у хиљадама динара.

Прилог 1

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2022. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План на дан 31.12.2022.	Реализација (процена) на дан 31.12.2022.
1	2	3	4	5
	АКТИВА			
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001		
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	1.269	1.269
01	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	336	336



010	1. Улагања у развој	0004		
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	336	336
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	933	933
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010		
023	2. Постројења и опрема	0011	933	933
024	3. Инвестиционе некретнине	0012		
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013		
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014		
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015		
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016		
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017		
04 и 05	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	0	0
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019		
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020		
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021		
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022		
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023		
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024		
046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025		
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026		
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027		
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028		
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029		
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)	0030	37.581	39.022
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	0	0
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032		
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033		



13	3. Роба	0034		
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035		
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036		
14	II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037		
20	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	33.450	34.450
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	3.398	4.398
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	30.052	30.052
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044	1.286	1.727
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	1.286	1.727
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046		
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047		
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	0	0
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049		
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050		
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051		
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052		
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053		
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054		
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055		
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056		
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	20	20
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	2.825	2.825
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	38.850	40.291
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	51.963	51.963
	ПАСИВА			
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	4.275	4.275
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	1.934	1.934
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ 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		
дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407		
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	2.341	2.341
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	2.318	2.318
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	23	23
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411		
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	0	0
350	1. Губитак ранијих година	0413		
351	2. Губитак текуће године	0414		
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	0	0
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417 + 0418 + 0419)	0416	0	0
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417		
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418		
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419		
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	0	0
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421		
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422		
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423		
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424		
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425		
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426		
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427		
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428		
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429		
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430		
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	36.509	36.016
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432		
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	0	0
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434		



420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435		
422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436		
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437		
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438		
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439		
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440		
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441		
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0046 + 0447 + 0448)	0442	4.271	4.271
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	4.271	4.271
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446		
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447		
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448		
44, 45, 46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	2.186	1.693
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	1.693	1.693
47, 48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	493	0
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452		
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453		
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454	30.052	30.052
	Ђ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455	0	0
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	40.784	40.291
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	51.963	51.963



2.2. Планирани биланс успеха за период од 01.01.2022. до 31.12.2022. године са реализацијом тј. проценом реализације за период 01.01.2022. до 31.12.2022. године (Прилог 1а);

Прилог 1а

БИЛАНС УСПЕХА
 за период од 01.01.2022. до 31.12.2022. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2022.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2022.
1	2	3	4	5
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	30.099	28.599
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	0	0
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003		
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004		
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	18.333	18.333
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	18.333	18.333
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	11.766	10.266
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012		
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	29.747	28.381
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014		
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	889	889
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	25.438	24.298
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	19.500	19.420
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	3.100	3.100
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	2.838	1.778
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	300	300



58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021		
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	1.830	1.780
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023		
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	1.290	1.114
	V. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	352	218
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026	0	0
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	0	0
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028		
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029		
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030		
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031		
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	150	100
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033		
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	150	100
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	0	0
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038	150	100
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		
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	175	91
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	30.099	28.599
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	30.072	28.572
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	27	27
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046	0	0
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	27	27
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050	0	0
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК			
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051	4	4
722 дуг. Салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052		
722 пот. Салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053		
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054		
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	23	23
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056	0	0
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057		
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058		
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059		
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060		
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ			
	1. Основна зарада по акцији	1061		
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062		

2.3. Планирани извештај о токовима готовине за период од 01.01.2022. до 31.12.2022. године са реализацијом тј. проценем реализације за период 01.01.2022. до 31.12.2022. године (Прилог 16);

Планирани извештај о токовима готовине са проценем реализације на дан 31.12.2022.године није састављен обзиром да је ЈП „Лебане“ у 2022.години разврстано као микро правно лице и нема обавезу састављања овог обрасца (Прилог 16).



3. ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2023. ГОДИНУ

Циљ оснивања Јавног предузећа је обављање делатности од општег интереса за Општину Лебане. У складу са циљем са којим је и основано предузеће обавља своју делатност континуирано и квалитетно.

Целокупна визија развоја Општине Лебане се ослања на координацију са ЈП „Лебане“ и њеним стручним службама, а циљеви се подударају са стратегијом развоја општине Лебане.

Поред основног циља ово јавно предузеће:

- уз стручне и мотивисане раднике ЈП „Лебане“ пружа најбоље и најквалитетније вођење реализације планских докумената у циљу развоја Општине,
- посредством нашег ангажовања остварује равномеран, континуиран и одржив развој Општине а све у циљу побољшања квалитета живота у привредном, друштвеном и природном окружењу,
- рационалном пословном политиком смањује трошкове пословања,
- применом свих позитивних искустава енергетске ефикасности на пољу грађевинарства, грејања и јавне расвете залаже за остваривање уштеде у буџету Општине,
- обезбеђује потребне услове за заштиту и унапређење животне средине и настоји да спречи узроке и отклони последице које угрожавају животну средину.

Због специфичности рада и пословања ЈП „Лебане“ не може исказати физички обим услуга у количинским јединицама, али може дати процену услуга које ће предузеће радити за оснивача.

Под текућим и инвестиционим одржавањем обухваћени су услуге које се обављају сваке године у сличном обиму. Ради се о услугама из основне делатности овог јавног предузећа и то:

- Одржавање локалних и некатегорисаних путева у смислу пројектно техничке документације,
- Крпљење ударних рупа, тј. евидентирање новонасталих рупа и вршење стручног надзора над санацијом истих,
- Зимско одржавање путева у смислу вршења стручног надзора над истим,
- Одржавање хоризонталне и вертикалне сигнализације усмислу давања предлога решења за постојећа као и новонастале проблеме на терену.

Општина Лебане је инвеститор на свим радовима који се обављају у области управљања путевим и својим планом јавних набавки за 2023. годину ће предвидети одржавање хоризонталне и вертикалне сигнализације, поплочавање тротоара, асфалтирање улица у Лебану, крпљење ударних рупа и радова на одржавању локалних и некатегорисаних путева.

У циљу реализације наведених планова, ЈП „Лебане“ ће из своје области надлежности и кадровске опремљености приступити:

- Изради плана зимског одржавања путева,
- Надзору над зимским одржавањем путева,
- Учествовати као члан комисије при избору понуђача из области зимског одржавања путева,
- Изради плана летњег одржавања путева,
- Надзору над летњим одржавањем путева,
- Учествовати као члан комисије при избору понуђача из области летњег одржавања путева,



- Евидентирању новонасталих промена на саобраћајној инфраструктури-редовни преглед, утврђивање и оцена стања,
- Изради предмера и предрачуна и целокупне пројектно-техничке документације у циљу одржавања и санирања путева, подносити захтеве за потребне дозволе преко надлежних органа, обједињена процедура и сл.
- Надзору над извођењем радова атарских и некатегорисаних путева,
- Изласку на терен по захтеву(пријави) грађана,
- Изласку на терен по захтеву(пријави) Месних заједница,
- Изласку на терен по захтеву(пријави) инвеститора, а све то у циљу општег интереса и побољшању услова живота грађана Општине Лебана.

Одржавање бетонских мостова (који су у својини ЈП „Путеви Србије“) је као и све напред наведено редовни дневни посао, који захтева континуитет у свом обављању, зато што се значајно повећала циркулација моторних возила, поготово камиона шлепера који углавном превозе грађевински материјал и дрвну грађу која је доста тешка, тако да се мостови додатно оптерећују и потребна је свакодневна оцена стања мостова и предлога решавања насталих проблема. У том смислу ЈП „Лебане“:

- Свакодневно прати стање истих
- Евидентира евентуална оштећења и обавештава инвеститора
- Даје стручни предлог решавања проблема
- Учествује у надзору над извођењем радова
- Даје стручну оцену о изведеним радовима, учествовањем у комисијама за примопредају радова и сл.

Стручни кадар који постоји у ЈП „Лебане“ ће пружати услугу и радити на унапређењу јавне расвете у општини Лебане и то тако што ће:

- Редовним изласком на терен евидентирати и утврђивати кварове који су настали на објектима јавне расвете
- Радити на проширењу мреже јавне расвете.
- У циљу заштите животне средине давати предлоге уштеде електричне енергије, постављањем расвете којом ће се знатно умањити потрошња електричне енергије
- Пратити потрошњу електричне енергије у периодичном размаку и подносити извештаје надлежном органу
- Учествовати у комисији при изради техничке спецификације материјала који су потребни ради одржавања и реконструкције уличне и парковске расвете
- Пружати услуге надзора над одржавањем и реконструкције уличне и парковске расвете
- Примати пријаве кварова од стране грађана
- Примати пријаве кварова од стране Месних заједница
- Примати пријаве кварова од стране инвеститора, направити план решења истих а све то у циљу општег интереса и побољшању услова живота грађана Општине Лебана

Одржавање јавних површина, скупљање одвоз и депоновање смећа, је у процесу глобализације и модернизације, један од битнијих проблема сваке локалне самоуправе. Раст локалне самоуправе у смислу грађевинских објеката (како високоградње тако и нискоградње) је у последњем периоду у порасту, па је исто тако потребно ширити и одржавати и јавне, поготове зелене површине, дрвореде, травњаке и др. Зеленило у Општини Лебане има многоструки значај, биљке на зеленим површинама, својим обликом, животним особинама, представљају незаменљиве елементе природе, који доприносе мелиорацији животне средине у



најширем смислу речи. Зелене површине града позитивно утичу на околину деловањем на микроклимат, тако што смањују високе температуре ваздуха, повећавају степен влажности, регулишу јачину ветра, пречишћавају ваздух, смањују и ублажавају јачину градског шума.

ЈП „Лебане“ је евидентирала такву проблематику и ангажоваће свој стручни кадар при:

- Надзору над одржавањем јавних површина
- Сарадњи са комуналном и еколошком инспекцијом Општине Лебане
- Контроли рада ЈКП „Комуналац“ из Лебана
- Давању идејних пејзажних решења уређења свих површина у граду
- Давању предлога уређења дрвореда у граду
- Контролисање отпада у општини, његовом складиштењу и депоновањем
- Надзор над изградњи спремишта за контејнере у Општини Лебане.

Да би предузеће могло да испуни циљеве које јој је доделила Скупштина општине и задовољи све законске норме мора да буде кадровски и технички спремна.

3.1. Циљеви јавног предузећа са кључним индикаторима остварења циљева(Прилог 2);

Поред активности које су регулисане уговорима између ЈП „Лебане“ и Општине Лебане, у вези пружања услуга обављања послова из области архитектонске делатности, делатности стручног надзора над путевима и улицама, јавне расвете и сигнализације на територији општине Лебане, као и послова из области делатности уређивања грађевинског земљишта на територији општине Лебане за 2023. годину, ЈП „Лебане“ планира да испуни и циљеве који су предложени у оквиру плана радне групе јабланичког округа за пројекте „Јужна Србија“ циљеве у 2022. годину а који су у склопу делатности због које је и основано (пројектовање и вршење стручног надзора). Циљеви предузећа као и ризици у спровођењу одређених циљева приказани су у прилогу 2 и 3 Програма пословања за 2022. годину.

Прилог 2

Циљеви јавног предузећа са кључним индикаторима остварења циљева

Циљ	Индикатор	Базна година	Вредност индикатора				Извор провере	Активност за достизање циља
			Базна година	2023. година	2024. година	2025. година		
изградња саобраћајница у оквиру изградње спортско рекреативног и туристичког садржаја на потезу "Чукљеник"	1850 м	2024	2024	0	850 м	1000м	окончана ситуација извођача радова	израда пројектно техничке документације и добијање грађевинске дозволе
изградња паркинг простора за аутобусе и аутомобиле у оквиру изградње спортско рекреативног и туристичког садржаја на потезу "Чукљеник"	1555 м2	2024	2024	0	1000 м	1024 м	окончана ситуација извођача радова	израда пројектно техничке документације и добијање грађевинске дозволе
изградња комуналне инфраструктуре у оквиру изградње спортско рекреативног и туристичког садржаја на потезу "Чукљеник"	6200 м	2023	2023	2000	2000	2200	окончана ситуација извођача радова	израда пројектно техничке документације и добијање грађевинске дозволе
асфалтирање 10 нових саобраћајница	5500м	2023	2023	5500м	0	0	окончана ситуација извођача радова	обезбеђивање средстава за финансирање
доградња водоводне мреже у 9 села општине Лебане	38,412м	2023	2023	38,412	0	0	окончана ситуација извођача радова	обезбеђивање средстава за финансирање
реконструкција тротоара-попличавање и реконструкција јавног осветљења	2488м2	2023	2023	2488м2	0	0	окончана ситуација извођача радова	обезбеђивање средстава за финансирање



3.2. Пословни ризици и план управљања ризицима (Прилог 3);

Прилог 3

Пословни ризици и план управљања ризицима

Ризик	Вероватноћа ризика (1)		Утицај ризика (2)		Укупно (3)		Процењен финансијски ефекат у случају настанка	Планиране активности у случају појаве ризика
	Избор	Вероватноћа	Избор	Утицај	3=1*2	Ефекат ризика		
Обезбеђивање средстава за израду пројектно техничке документације	2	Умерена вероватноћа	2	Умерен утицај	4	Умерен ризик	10.000	Измена планираних циљева за 2023. годину
Обезбеђивање средстава за израду пројектно техничке документације и обезбеђивање средстава за извођење радова	2	Умерена вероватноћа	2	Умерен утицај	4	Умерен ризик	8.000	Измена планираних циљева за 2023. годину
	2	Умерена вероватноћа	2	Умерен утицај	4	Умерен ризик	4.000	Измена планираних циљева за 2023. годину

Такође активности ће бити усмерене и на уређивању грађевинског земљишта, кроз припрему и опремање а преко израде годетских радова, израде планске и техничке документације и опремању земљишта изградњом објеката комуналне инфраструктуре и уређењем површина јавне намене.

Елемент доброг управљања предузећем подразумева добро управљање ризицима. На тај начин јавно предузеће је способно да квалитетно обавља делатности које су му поверене од оснивача – локалне самоуправе.

Околности у којима послују јавна предузећа се у данашње време веома брзо мењају. У таквим измењеним околностима од пресудне важности је да предузеће брзо и флексибилно одговори на измењене околности и њима се прилагодити.

Функционисање предузећа које је условљено и зависно пре свега од стране локалне самоуправе као њеног оснивача.

Управљачка и руководећа структура ЈП „Лебане“ ће оптималним управљањем и руковођењем свести ризике пословања на најмању меру у циљу оптималне реализације постављених циљева и задатака.

3.3. Приказ планираних и реализованих индикатора пословања (Прилог 4)

Прилог 4

Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

у 000 динара

		2020. година	2021. година	2022. година	2023. година
Укупни капитал	План	4.141	4.247	4.275	4.307
	Реализација	4.141	4.272	4.275	-
	% одступања реализације од плана	0%	+1%	0%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+3%	+0%	0%
Укупна имовина	План	37.535	32.433	38.850	39.898
	Реализација	37.535	40.554	40.291	-
	% одступања реализације од плана	0%	+25%	+4%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+8%	-1%	-3%
Пословни приходи	План	29.560	29.245	29.068	30.350



	Реализација	29.560	28.533	28.599	-
	% одступања реализације од плана	0%	-2%	-2%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-3%	+0%	6%
Пословни расходи	План	29.560	29.245	29.068	30.180
	Реализација	29.560	28.533	28.381	-
	% одступања реализације од плана	0%	-2%	-2%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-3%	-1%	+6%
Пословни резултат	План	3.858	1.323	352	5
	Реализација	3.858	1.163	218	-
	% одступања реализације од плана	0%	-12%	-38%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-70%	-81%	-98%
Нето резултат	План	18	20	23	4
	Реализација	18	20	23	-
	% одступања реализације од плана	0%	0%	0%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+11%	+15%	-83%
Број запослених на дан 31.12.					
	План	18	17	17	17
	Реализација	17	16	17	-
	% одступања реализације од плана	-6%	-6%	0%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-6%	+6%	0%
Просечна нето зарада	План	71.000	63.285	67.577	69.852
	Реализација	71.000	66.129	67.577	-
	% одступања реализације од плана	0%	+4%	0%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-7%	+2%	3%
Инвестиције					
	План	200	160	200	300
	Реализација	200	0	13	-
	% одступања реализације од плана	0%	-100%	-94%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-100%	0%	2208%

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

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



	2020. година реализација	2021. година реализација	2022. година реализација (процена)	План 2023. година
ЕБИТДА				405
ROA				0
ROE				1
Оперативни новчани ток				0
Дуг / капитал				803,13
Ликвидност				109,34
% зарада у пословним приходима				82,602

у 000 динара

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

у 000 динара

		2020. година	2021. година	2022. година	План 2023. Година
Субвенције	План	6.000	4.800	11.000	21.000
	Пренето	2.475	4.722	9.500	-
	Реализовано	2.475	4.722	9.500	-
Остали приходи из буџета	План	1.677	1.677	766	-
	Пренето	1.677	1.094	766	-
	Реализовано	1.677	1.094	766	-
Укупно приходи из буџета	План	7.677	6.477	11.766	21.000
	Пренето	4.152	5.816	10.266	-
	Реализовано	4.152	5.816	10.266	-

НАПОМЕНА:

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

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

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

Оперативни новчани ток - новчани ток из пословних активности

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

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

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



4. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА ЗА 2023. ГОДИНУ

Планирани обим активности за 2023. годину базиран је на Ценовнику услуга који је саставни део Програма пословања за 2023. годину. Ценовник је донет на основу послова које ће предузеће обављати за оснивача у 2022. години.

Собзиром да се ЈП „Лебане“ Лебане од 01.12.2016. године претежно бави обављањем стручних послова за и по налогу оснивача и сами приходи у 2023.години су планирани претежно од оснивача као и ранијих година.

Ценовник услуга је урађен на тај начин што су идентификовани сви потенцијални трошкови који се појављују и који се могу појавити приликом извршавања услуга оснивачу или трећим лицима на тржишту као и лична примања запослених.

Ценовник услуга ЈП „Лебане“ састоји се од:

А) Ценовник услуга које ЈП "Лебане" фактурише према локалној самоуправи Лебане

Б) Ценовник услуга које ЈП "Лебане" фактурише према другим правним лицима

Материјални трошкови као и лична примања запослених у режији предузећа (правна и финансијска служба) су изражени преко и у оквиру цене радног сата непосредних извршиоца – инжењера и техничара са високом, вишом и средњом школском спремом.

4.1. Ценовник услуга за 2023.годину Јавног предузећа „Лебане“ Лебане

Месечна цена по сату непосредних извршилаца		
Запослени са ВСС	Цена по сату у динарима	600
Запослени са ВШС	Цена по сату у динарима	400
Запослени са ССС	Цена по сату у динарима	290

А) Ценовник услуга које ЈП "Лебане" фактурише према локалној самоуправи Лебане

Одржавање путева и улица	број сати	цена по сату месечно	број извршилаца посла	Укупно у динарима
Запослени са ВСС	174	1350	2	208.800
Запослени са ВШС	174	1150	2	139.200
Укупно одржавање путева и улица месечно				348.000

Уређење грађевинског земљишта	број сати	цена по сату месечно	број извршилаца посла	Укупно у динарима
Запослени са ВСС	87	1350	1	52.200
Запослени са ВСС	87	1350	1	52.200
Запослени са ССС	174	1000	1	50.460
Укупно уређење грађевинског земљишта месечно				154.860

Архитектонска и инжењерска делатност	број сати	цена по сату месечно	број извршилаца посла	Укупно у динарима
Запослени са ВСС	174	1350	2	208.800
Запослени са ВСС	87	1350	1	52.200
Запослени са ВШС	174	1150	1	69.600
Укупно Архитектонска и инжењерска делатност месечно				330.600



Б) Ценовник услуга које ЈП "Лебане" фактурише према другим правним лицима

	Врста услуге	Цена
1	Технички опис са предмером и предрачуном	према одлуци Инжењерске коморе Србије о минималним ценама 0,2 - 0,35 евра по м2
2	Идејно решење	према одлуци Инжењерске коморе Србије о минималним ценама 5-10% од процене вредности пројекта
3	Идејни пројекат	према одлуци Инжењерске коморе Србије о минималним ценама 20-25% од процене вредности пројекта
4	Пројекат за грађевинску дозволу	Од 2-8 евра по м2 од процене предрачунске вредности радова (пројекат не садржи идејно решење и идејни пројекат)
5	Пројекат изведеног стања	према одлуци Инжењерске коморе Србије о минималним ценама зависно од степена одступања од пројекта за грађевинску дозволу и извођење радова
6	Техничка контрола пројекта	прва контрола 10% од цене пројекта, наредне 40% од ове цене
7	Надзор над извођењем радова	пројектантски надзор 10% од цене пројекта или 2% од цене радова
8	Технички преглед објекта	према ценовнику за ЈЛС
9	Издавање скице за све размере пемера	433
10	Промена на земљишту настала реализацијом пројекта парцелације/препарцелације за потребе формирања нове катастарске парцеле	10323
11	Промена на земљишту настала реализацијом пројекта парцелације/препарцелације за потребе експропријације:	
	- до 100 преломних тачака (по тачки)	305
	- за сваку следећу преломну тачку	203
12	Промена на земљишту настала деобом парцеле:	
	- за две парцеле новог стања	12387
	- за сваку следећу парцелу новог стања	4129
13	Промена настала изградњом или доградњом објекта:	
	- Површине до 150м2 у основи (по објекту)	10839
	- површине од 150м2 до 500м2 у основи (по објекту)	12387
	- површине преко 500м2 у основи (по објекту)	15484
14	Мерење посебног дела објекта - етажирање (по м2)	72
15	Обнова границе катастарске парцеле површине:	
	- до 30 ари (по парцели)	10013
	- преко 30 ари за сваки следећи ар	104
16	Обнова границе катастарске парцеле путева, пруга, канала итд.	
	- дужине до 100 метара (по парцели)	10013
	- дужине преко 100 метара за сваки следећи метар	67
17	Идентификација парцеле са увиђајем на терену (по парцели)	2891
18	Геодетско мерење вода	



	- дужине до 50 метара (по воду)	8258
	- дужине преко 50 метара за сваки следећи метар	93
19	Геодетско мерење прикључка на вод	
	- дужине до 50 метара (по прикључку)	5367
	- дужине преко 50 метара за сваки следећи метар	93
20	Обнова (обележавање) линије вода према падацима катастра водова	
	- дужине до 100 метара (по воду)	4439
	- дужине преко 100 метара за сваки следећи метар	37
21	Ангажовање стручњака - геометра:	
	- За пројектовање (по сату)	2013
	- За техничку контролу пројекта (по сату)	2013
	- За стручни надзор над геодетским радовима у области премера и катастра (по сату)	1979
	- За давање мишљења о примени републичких прописа којим је уређена област односно који се односе на област премера и катастра	2891
	- За консултантске услуге (по сату)	1342
	- За остале послове који се обављају у канцеларији (по сату)	341
22	Плотованье, црно-бело (линијски цртежи и пројекти)	
	- А0	230
	- А1	140
	- А2	70
	- А3	50
	- Б1	180
	- Б2	90
23	Плотованье, колор (линијски цртежи и пројекти)	
	- А0	400
	- А1	300
	- А2	200
	- А3	150
	- Б1	300
	- Б2	200
24	Плотованье, фул колор (цена по м ²)	1200



У току 2023. године предузеће планира да оствари приходе по основу обављања континуираних месечних делатности за оснивача – јединицу локалне самоуправе:

- по основу одржавања путева и улица, месечно 290.000,00 динара без пдв, што на годишњем нивоу износи 3.480.000,00 динара без пдв, односно годишње **4.176.000,00 динара са пдв.**

- по основу обављања послова из области уређења грађевинског земљишта, месечно 129.050,00 динара без пдв, што на годишњем нивоу износи 1.548.600,00 динара без пдв, односно годишње **1.858.320,00 динара са пдв.**

- по основу обављања послова из области архитектонске и инжењерске делатности, месечно 275.500,00 динара без пдв, што на годишњем нивоу износи 3.306.000,00 динара без пдв, односно годишње **3.967.200,00 динара са пдв.**

Собзиром да је ЈП „Лебане“ обвезник пдв-а, у финансијском плану за 2023. годину приходи по основу обављања делатности за оснивача су приказани без пдв-а у годишњем износу од **8.334.600,00 динара без пдв.**

У току 2023. године планирани су и приходи путем субвенција, дотација сл. од оснивача – јединицу локалне самоуправе у износу од **21.000.000,00 динара.** У 2023. години су планирани приходи по основу субвенција већи у износу на 2022. годину у износу од 10.000.000,00 динара.

Собзиром да је у току 2022. године успешно реализован Уговор о спровођењу јавног рада између Националне службе за запошљавање, општине Лебане и ЈП „Лебане“ Лебане, у 2023. години се планира приход од дотација у износу од **765.500,00 динара.** Планирани приход је исти као и 2022. године.

План прихода остварених на тржишту тј. пружањем услуга осталим лицима у 2023. години се планира у износу од **250.000,00 динара.**

Наведене приходе, по њиховом остваривању предузеће ће користити за финансирање својих активности у оквиру делатности за које је регистровано, и то у складу са потребама и приоритетима, онако како је детаљније наведено у Финансијском плану предузећа за 2023. годину који је дат у наставку.



4.2. Финансијски план пословања Јавног предузећа „Лебане“ за 2023.годину

Ред.бр.	П Р И Х О Д И	План за 2023.годину
	УКУПНИ ПРИХОДИ	30.350.100,00
1	Приходи по основу поверених делатности од оснивача Општине Лебане	8.334.600,00
2	Субвенције, дотације и сл. од оснивача Општине Лебане	21.000.000,00
3	Дотације НСЗ-јавни радови	765.500,00
4	Остали приходи на тржишту	250.000,00
Конто	Р А С Х О Д И	План за 2023.годину
	УКУПНИ РАСХОДИ	30.345.000,00
51	ТРОШКОВИ МАТРИЈАЛА И ЕНЕРГИЈЕ	880.000,00
512	Трошкови осталог материјала (режијског)	430.000,00
	канцеларијски материјал	150.000,00
	остали канцеларијски материјал	100.000,00
	средства за чишћење и одржавање хигијене	110.000,00
	трошкови осталог непоменутог материјала	70.000,00
513	Трошкови горива и енергије	250.000,00
514	Трошкови резервних делова за одржавање некретнина, постројења и опреме	200.000,00
52	ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	25.070.000,00
520	Трошкови зарада и накнада зарада (брutto)	19.550.000,00
521	Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада на терет послодавца	3.100.000,00
522	Трошкови накнада по уговору о делу	100.000,00
524	Трошкови накнада по уговору о привременим и повременим пословима	1.200.000,00
525	Трошкови накнада физичким лицима по основу осталих уговора	50.000,00
526	Трошкови накнада директору, односно члановима органа управљања и надзора	100.000,00
529	Остали лични расходи и накнаде	970.000,00
	помоћ у случају смрти запосленог или члана уже породице	60.000,00
	отпремнина при одласку у пензију	400.000,00
	остала давања запосленим радницима	140.000,00
	накнада трошкова за превоз на посао и са посла	250.000,00
	трошкови дневница (исхране) на службеном путу у земљи	80.000,00
	остали трошкови за пословна путовања у земљи	40.000,00
53	ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1.950.000,00
531	Трошкови транспортних услуга	480.000,00
	трошкови поштанских услуга	30.000,00



	трошкови фиксног телефона	50.000,00
	трошкови мобилног телефона	250.000,00
	трошкови интернета	150.000,00
532	Трошкови услуга одржавања	200.000,00
	услуге одржавања зграде	100.000,00
	услуге одржавања опреме и осталих средстава	100.000,00
535	Трошкови рекламе и пропаганде	20.000,00
539	Трошкови осталих услуга	1.250.000,00
	трошкови комуналаних услуга	1.250.000,00
54	ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	300.000,00
55	НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1.980.000,00
550	Трошкови непроизводних услуга	400.000,00
	трошкови ревизије финансијских извештаја	120.000,00
	трошкови стручног образовања и усавршавања запослених (котизације и сл.)	80.000,00
	остале стручне услуге	900.000,00
551	Трошкови репрезентације	500.000,00
552	Трошкови премија осигурања	70.000,00
553	Трошкови платног промета	50.000,00
554	Трошкови чланарина (доприноса) привредним коморама	60.000,00
555	Трошкови пореза	50.000,00
559	Остали нематеријални трошкови	150.000,00
	таксе (административне, судске и др.)	50.000,00
	стручна литература за редовне потребе запослених	100.000,00
56	ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	100.000,00
562	Расходи камата (према трећим лицима)	100.000,00
57	ОСТАЛИ РАСХОДИ	65.000,00
579	остали непоменути расходи	65.000,00
	УКУПНИ ПРИХОДИ	30.350.100,00
	УКУПНИ РАСХОДИ	30.345.000,00
	РЕЗУЛТАТ	5.100,00

На основу Финансијског плана за 2023. годину приказани су планирани биланс стања (Прилог 5) и планирани биланс успеха (Прилог 5а).



4.3. Планирани биланс стања на дан 31.12.2023. године (Прилог 5)

Прилог 5

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2023. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ			
			План 31.03.2023.	План 30.06.2023.	План 30.09.2023.	План 31.12.2023.
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	1.073	1.073	1.073	1.073
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	349	349	349	349
010	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	349	349	349	349
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	724	724	724	724
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010				
023	2. Постројења и опрема	0011	724	724	724	724
024	3. Инвестиционе некретнине	0012				
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013				
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014				
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015				
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016				
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017				
04 и 05	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	0	0	0	0
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019				
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020				



043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021				
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022				
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023				
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024				
046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025				
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026				
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027				
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028				
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029				
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)	0030	37.955	37.886	37.949	37.825
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	0	0	0	0
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032				
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033				
13	3. Роба	0034				
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035				
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036				
14	II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037				
20	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	34.140	34.071	34.134	34.010
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	4.094	4.025	4.088	3.964
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	30.046	30.046	30.046	30.046
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044	1.270	1.270	1.270	1.270
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	1.270	1.270	1.270	1.270
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046				
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047				



23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	0	0	0	0
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049				
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050				
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051				
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052				
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053				
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054				
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055				
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056				
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	27	27	27	27
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	2.518	2.518	2.518	2.518
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	39.028	39.959	39.022	39.898
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	51.963	51.963	51.963	51.963
	ПАСИВА					
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	4.418	4.359	4.413	4.307
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	1.934	1.934	1.934	1.934
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ 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				
дугови салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407				
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	2.484	2.425	2.479	2.373
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	2.369	2.369	2.369	2.369
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	115	56	110	4
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411				
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	0	0	0	0
350	1. Губитак ранијих година	0413				



351	2. Губитак текуће године	0414				
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	0	0	0	0
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417 + 0418 + 0419)	0416	0	0	0	0
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417				
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418				
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419				
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	0	0	0	0
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421				
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422				
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423				
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424				
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425				
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426				
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427				
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428				
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429				
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430				
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	34.610	34.600	34.609	34.591
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432				
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	0	0	0	0
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434				
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435				
422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436				
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437				
423, 424 (део), 425	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438				



(део) и 429 (део)						
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439				
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440				
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441				
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0046 + 0447 + 0448)	0442	2.650	2.650	2.650	2.650
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443				
432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444				
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	2.650	2.650	2.650	2.650
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446				
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447				
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448				
44, 45, 46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	1.914	1.904	1.913	1.895
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	1.777	1.777	1.777	1.777
47, 48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	117	117	117	117
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452	20	10	19	1
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	30.046	30.046	30.046	30.046
	Б. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431-0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455	0	0	0	0
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	38.028	38.959	39.022	38.898
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457				



4.4. Планирани биланс успеха за период од 01.01.- 31.12.2023. године (Прилог 5а)

Прилог 5а

БИЛАНС УСПЕХА
 за период од 01.01.2023. до 31.12.2023. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 01.01- 31.03.2023.	План 01.01- 30.06.2023.	План 01.01- 30.09.202 3.	План 01.01- 31.12.2023.
1	2	3	4	5	6	7
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	7.396	15.175	22.954	30.350
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	0	0	0	0
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003				
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004				
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006+1007)	1005	2.146	4.292	6.438	8.585
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	2.146	4.292	6.438	8.585
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	5.250	10.883	16.516	21.765
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012				
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	7.220	15.027	22.702	30.180
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014				
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	220	440	660	880
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	6.017	12.722	18.995	25.070
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	4.846	9.756	14.658	19.550
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	793	1.551	2.302	3.100
52, осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	378	1.415	2.035	2.420



540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	0	0	0	300
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021				
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	488	975	1.462	1.950
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023				
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	495	890	1.585	1.980
	V. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	176	148	252	170
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026	0	0	0	0
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	0	0	0	0
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028				
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029				
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030				
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031				
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	25	50	75	100
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033				
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	25	50	75	100
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	0	0	0	0
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038	25	50	75	100
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				
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	16	32	48	65
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	7.396	15.175	22.954	30.350
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	7.261	15.109	22.825	30.345



	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА(1043 - 1044) ≥ 0	1045	135	66	129	5
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046	0	0	0	0
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	135	66	129	5
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050	0	0	0	0
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК					
721	І. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051	20	10	19	1
722 дуг. салдо	ІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052				
722 пот. салдо	ІІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053				
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054				
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	115	56	110	4
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056	0	0	0	0
	І. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057				
	ІІ. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058				
	ІІІ. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059				
	ІV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060				
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ					
	1. Основна зарада по акцији	1061				
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062				



4.5. Планирани извештај о токовима готовине за период од 01.01.2023. до 31.12.2023. године (Прилог 5б);

Сходно одредбама Закона о рачуноводству („Сл. гласник РС“, бр. 62/2013, 30/2018 и 73/2019 – др. Закон) ЈП „Лебане“ Лебане је разврстано у микро правно лице те нема обавезу израде Извештаја о токовима готовине за период од 01.01.2023. до 31.12.2023. године.

4.6. Субвенције и остали приходи из буџета (Прилог 6)

ЈП „Лебане“ у 2023. години планира коришћење субвенција из буџета у износу од 21.000.000,00 динара односно квартално по 5.250.000,00 динара.

У Програму за 2023.години планирају се субвенције за намирење расхода који се из оправданих разлога нису могли намирити у 2022.години као и за намирење расхода који су предвиђени Програмом пословања за 2023.годину а који се из оправданих разлога у току 2023.године не могу намирити из сопствених прихода од продатих услуга а који могу довести предузеће у стање неликвидности (трошкови материјала и енергије, трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи, трошкови производних услуга, нематеријални трошкови, финансијски расходи и остали расходи).

Средства која се планирају из буџета локалне самоуправе користиће се на основу Посебног програма субвенционисања који је ЈП „Лебане“ доставило оснивачу а након добијања сагласности оснивача на исти.

Износ и динамика прихода из буџета општине Лебане приказан је у Прилогу 6.

Прилог 6.

СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

у динарима

01.01-31.12.2022. године					
Приход	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано (процена)	Неуtroшено	Износ неуtroшених средстава из ранијих година (у односу на претходну)
	1	2	3	4 (2-3)	5
Субвенције	11.000.000	9.500.000	9.500.000	0	
Остали приходи из буџета*	765.500	765.500	765.500	0	
УКУПНО	11.765.500	10.265.500	10.265.500	0	0

у динарима

План за период 01.01-31.12.2023. године				
	01.01. до 31.03.	01.01. до 30.06.	01.01. до 30.09.	01.01. до 31.12.
Субвенције	5.250.000	10.500.000	15.750.000	21.000.000
Остали приходи из буџета*	0	383.000	766.000	766.000
УКУПНО	5.250.000	10.883.000	16.516.000	21.766.000

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

4.7. Трошкови запослених (Прилог 7)

У Смерницама за израду годишњег програма пословања за 2023. годину, односно трогодишњих програма пословања за период 2023-2025. године је наведено да се зараде, накнаде зарада и остала примања запослених (накнаде зарада, накнаде трошкова и друга примања), као и квалификациона, старосна и полна



структура запослених планирају искључиво у складу са важећим законским и подзаконским актима којима се уређује ова област и исказују се на обрасцима који су саставни део ове уредбе (Прилог 8-116).

Практично ово значи да се зараде, накнаде зарада и остала примања запослених, планирају у складу са одредбама Закона о раду, општег акта (колективни уговор или правилник о раду), уговора о раду и осталих прописа којима су уређена права и заштита запослених.

Приликом планирања укупне годишње, а пре свега месечне масе средстава за зараде за 2023. годину, потребно је поћи од висине сваког појединачног права запосленог уређеног Законом о раду, општим актом и уговором о раду и процењеног броја запослених у сваком календарском месецу у 2023. години. С тим у вези, зарада и увећања зараде запослених као и друга примања и накнаде зарада планирана је у складу са уговорима о раду запослених са послодавцем, општем акту и у складу са Посебним колективним уговором за јавна предузећа у комуналној делатности на територији Републике Србије („Службени гласник РС“, бр.30/2021 од 26.03.2021.године, када је ступио на снагу).

У складу са Смерницама за израду годишњег програма пословања за 2023. годину, односно трогодишњег програма пословања за периоду 2023-2025.године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса, просечна зарада по свим категоријама запослених може се увећати за највише 12,5%, у складу са финансијским могућностима јавног предузећа, а након измене важећег општег акта.

На основу члана 66. Посебног колективног уговора за јавна предузећа у комуналној делатности на територији Републике Србије („Сл. гласник РС“ бр. 30/2021), запослени има право на регрес за коришћење годишњег одмора, са припадајућим порезима и доприносима, годишње у висини од најмање 75% просечно исплаћене зараде по запосленом у Републици Србији према последњем објављеном податку републичког органа надлежног за послове статистике, за претходну годину, а овако утврђен годишњи износ регреса увећава се за фиксни део од 33.000,00 динара, без пореза и доприноса.

Како је у моменту израде Програма пословања за 2023. годину последњи објављени податак просечно исплаћене зараде по запосленом у Републици Србији за септембар 2022. године (Саопштење Републичког завода за статистику број 321 од 25.11.2022.) приликом планирања регреса за 2023.годину је коришћен тај податак. Податак о просечно исплаћеној заради по запосленом у Републици Србији за септембар 2022. године ће предузеће користити до објављивања податка о просечно исплаћеној заради по запосленом у Републици Србији за децембар 2022. године, када ће у обрачуну зарада применити просечну исплаћену зараду у децембру 2022.године.

На основу члана 65. Посебног колективног уговора за јавна предузећа у комуналној делатности на територији Републике Србије („Сл. гласник РС“ бр. 30/2021), висина накнаде трошкова за исхрану у току рада, са припадајућим порезима и доприносима утврђена је дневно у износу од 250 динара и исплаћује се по истеку месеца истовремено са коначном исплатом зараде на основу присуства на раду запосленог за текући месец.

Такође, како основна зарада запослених не може бити мања од минималне зараде, исту чињеницу смо имали приликом израде програма пословања, односно планирања масе за зараде и накнаде зараде за 2023. годину.

Пошто је за период од 1. јануара до 31. децембра 2023. године утврђена минимална („нето“) цена по сату, у износу од 230,00 динара, запосленима ће се исплаћивати додаток до минималне зараде уколико је основна зарада мања од минималне зараде.

На основу свега напред наведеног планирана су средства за зараде запослених у 2023.г. и износе:

Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог) планирана је у укупном износу од 14.250.000,00 динара.

Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог) планирана је у укупном износу од 19.550.000,00 динара.

Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца) планирана је у износу од 22.650.000,00 динара.

Средства планирана на позицијама службена путовања, накнаде по уговору о делу, по уговору о привременим и повременим пословима и накнаде физичким лицима по основу осталих уговора, као и средства предвиђена за стручна усавршавања и сличне намене планирана су у мањем износу или до нивоа планираних средстава за 2022. годину.



Сагласно претходно наведеним извршено је планирање трошкова и исти су приказани у Прилогу 7.

Прилог 7.

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у
динарима

Р. бр.	Трошкови запослених	План 01.01-31.12.2022.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2022.	План 01.01-31.03.2023.	План 01.01-30.06.2023.	План 01.01-30.09.2023.	План 01.01-31.12.2023.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	13.785.697	13.785.697	3.510.000	5.865.000	10.650.000	14.250.000
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	19.100.000	19.100.000	4.850.000	9.760.000	14.700.000	19.550.000
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	22.200.000	22.200.000	5.586.000	11.240.000	16.927.000	22.650.000
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	17	17	17	17	17	17
4.1.	- на неодређено време	15	14	14	14	14	14
4.2.	- на одређено време	2	3	3	3	3	3
5.	Накнаде по уговору о делу	150.000	50.000	25.000	50.000	75.000	100.000
6.	Број прималаца накнаде по уговору о делу*	2	2	2	2	2	2
7.	Накнаде по ауторским уговорима	0	0	0	0	0	0
8.	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима*	0	0	0	0	0	0
9.	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	2.000.000	1.200.000	120.000	600.000	1.080.000	120.000
10.	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*	14	9	9	9	9	9
11.	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора	100.000	0	15.000	30.000	40.000	50.000
12.	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора*	1	0	1	1	1	1
13.	Накнаде члановима скупштине	0	0	0	0	0	0
14.	Број чланова скупштине*	0	0	0	0	0	0
15.	Накнаде члановима надзорног одбора	88.060	88.060	25.000	50.000	62.500	100.000
16.	Број чланова надзорног одбора*	3	3	3	3	3	3
17.	Накнаде члановима Комисије за ревизију	0	0	0	0	0	0
18.	Број чланова Комисије за ревизију*	0	0	0	0	0	0
19.	Превоз запослених на посао и са посла	200.000	200.000	62.500	125.000	187.500	250.000



20.	Дневнице на службеном путу	80.000	80.000	20.000	40.000	60.000	80.000
21.	Накнаде трошкова на службеном путу	40.000	40.000	10.000	20.000	30.000	40.000
22.	Отпремнина за одлазак у пензију	0	0	0	400.000	400.000	400.000
23.	Број прималаца отпремнине	0	0	0	1	1	1
24.	Јубиларне награде	0	0	0	0	0	0
25.	Број прималаца јубиларних награда	0	0	0	0	0	0
26.	Смештај и исхрана на терену	0	0	0	0	0	0
27.	Помоћ радницима и породици радника	60.000	0	0	0	0	60.000
28.	Стипендије	0	0	0	0	0	0
29.	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	120.000	120.000	100.000	100.000	100.000	140.000
30.	Трошкови стручног усавршавања запослених	180.000	163.534	45.000	90.000	135.000	180.000

5. ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ, ОДНОСНО ПЛАНИРАНИ НАЧИН ПОКРИЋА ГУБИТКА

Одлуку о расподели добити коју предузеће планира да оствари у 2023. години, донеће Надзорни одбор, уз сагласност оснивача којим ће бити одређено који део средстава се уплаћује у буџет општине Лебане.

ЈП „Лебане“ дужно да уплати Оснивачу у буџет општине Лебане до 30. новембра 2022. године 20% од исказане добити из 2021.године што износи 10.138,75 динара. Предузеће је наведени износ уплатило у наведеном року.

6. ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

6.1. Број запослених по секторима/организационим јединицама (Прилог 8)

На дан 31.12.2022. године у јавном предузећу је запослено према кадровској евиденцији 17 радника (14 на неодређено време, 2 радника на одређено и директор који је изабран на период од четири године).

Број систематизованих радних места је 18 (17 радника на неодређено и 1 директор на одређено време) а број извршилаца је 17 (14 радника на неодређено време, 2 радника на одређено време и директор који је изабран на период од четири године).



Предузеће своју делатност обавља организована у три службе:

1. *Служба за просторно планирање, инвестиције, урбанизам и надзор* – на дан 31.12.2022. године у наведеној служби је систематизовано 7 радних места од којих је на неодређено ангажовано 5 извршилаца и 1 извршилац на одређено услед повећања обима посла;

2. *Служба за опште и правне послове* – на дан 31.12.2022. године у наведеној служби је систематизовано и запослено на неодређено време 4 извршиоца;

3. *Служба за финансијске послове* – на дан 31.12.2022. године у наведеној служби је систематизовано 5 радних места од којих је на неодређено ангажовано 4 извршилаца и 1 извршилац на одређено услед повећања обима посла.

Радно место *директора* (1 извршилац на одређено време) и радно место *Стручног сарадника за инвестиције* (1 извршилац на неодређено време) нису систематизована у оквиру претходно наведених служби али предвиђају 2 извршиоца.

Уколико се у 2023. години створе услови ЈП „Лебане“ ће слободна и упражњена радна места, попуњавати искључиво у складу са важећим законским и подзаконским актима која уређују ову област.

Редни број	Сектор / Организациона јединица	Број систематизованих радних места	Број извршилаца	Број запослених по кадровској евиденцији	Број запослених на неодређено време	Број запослених на одређено време
1	Директор	1	1	1	0	1
2	Стручни сарадник за инвестиције	1	1	1	1	0
3	Служба за просторно планирање, инвестиције, урбанизам и надзор	7	6	6	5	1
4	Служба за опште и правне послове	4	4	4	4	0
5	Служба за финансијске послове	5	5	5	4	1
УКУПНО:		18	17	17	14	3

6.2. Квалификациона, старосна и полна структура запослених и структура према времену проведеном у радном односу, као и квалификациона и полна структура председника и чланова Надзорног одбора и динамика запошљавања (Прилог 9, Прилог 10)

На дан 31.12.2022. године ЈП „Лебане“ има следећу квалификациону структуру: 8 радника ВСС, 3 радника ВС, 3 радника ССС и 3 КВ радника. На дан 31.12.2023. године број радника са ВСС се смањује 7 радника због одласка радника у старосну пензију.

На дан 31.12.2022. године квалификациона структура у Надзорном одбору је 3 са ВСС.

У предузећу су у радном односу инжењери који поседују следеће лиценце Инжењерске коморе Србије:



1. ПРОЈЕКТАНТСКЕ ЛИЦЕНЦЕ

Лиценца 300 Одговорни пројектант архитектонских пројеката, уређења слободних простора и унутрашњих инсталација водовода и канализације

Опис делатности:

- Генерална решења и пројекти свих врста архитектонских објеката;
- Пројекти конструкција архитектонских објеката спратности до П+1+ПК, распона до 6.00 м, а који се не налазе у сеизмички активним зонама са убрзањем већим од 0,07г;
- Пројекти унутрашњих инсталација водовода и канализације (инсталациони развод до границе парцеле, односно до прикључка на инфраструктурну мрежу);
- Пројекти стабилних инсталација за гашење од пожара водом;
- Пројекти уређења слободних простора.

Лиценца 381 - Одговорни инжењер за енергетску ефикасност зграда

Опис делатности:

- Израда елабората;
- Вршење енергетских прегледа;
- Учествовање у енергетској сертификацији зграда;

Лиценца 317 - Одговорни пројектант грађевинских конструкција и архитектонских пројеката

Опис делатности:

Пројекти конструкција нових објеката, реконструкција и санација конструкција:

- објеката високоградње;
- темеља свих врста објеката високоградње и мање сложених пројеката заштите темељних јама;
- приступних градилишних путева и прилаза, мањих потпорних зидова и пропуста;
- секундарне мреже и прикључака водовода и канализације;
- обичних канала и цеви, мањих постројења за припрему воде за пиће, отпадних вода, црпних станица, резервоара и објеката за опрему, комаде и арматуру;

Израда архитектонских пројеката објеката до П+3+ПК, површине до 2000 м², који не уживају било који ниво амбијенталне заштите.

Лиценца 312 - Одговорни пројектант грађевинских конструкција објеката нискоградње

Опис делатности:

Пројекти конструкција нових објеката, реконструкција и санација конструкција:

- аеродрома;
- пристаништа;
- свих врста путева и градских саобраћајница;
- јавне железничке инфраструктуре са прикључцима и метроа;
- земљаних радова (насипа, усека, засека...), галерија и тунела, потпорних зидова и пропуста, заштите темељних јама дубине до 5м и дренажа;
- мостова средње сложености;
- конструкција објеката високоградње: објекти спратности до П+8 или 30 м висине, објекти мање сложености конструкцијских система распона до 20 м;
- уређење терена и слободних површина;

2. ИЗВОЂАЧКЕ ЛИЦЕНЦЕ

Лиценца 410 - Одговорни извођач радова грађевинских конструкција и грађевинско - занатских радова на објектима високоградње, нискоградње и хидроградње

Опис делатности:



- Извођење радова на грађењу грађевинских конструкција нових објеката, на реконструкцији и санацији конструкција:
 - свих објеката високоградње; свих врста и сложености конструкцијских система, материјала, распона, спратности и висина;
 - високих и насутих брана и акумулација напуњених водом, јаловином или пепелом;
 - нуклеарних објеката и других објеката који служе за производњу нуклеарног горива, радиоизотопа, озрачивања, ускладиштење радиоактивних отпадних материја;
 - мостова свих конструкцијских система, материјала, распона и сложености;
 - тунелских и подземних конструкција, потпорних зидова, темељних јама, санација клизишта и других облика нестабилности терена;
 - темеља свих врста објеката;
 - заштите темељних јама, приступних и градилишних путева и прелаза;
 - стадиона свих конструктивних система и капацитета;
 - хидроелектрана са припадајућом браном, термоелектрана, топлана и далековода;
 - телекомуникационих објеката односно мрежа;
 - хидрограђевинских објеката на пловним путевима и бродских преводница;
 - силоса и резервоара;
 - торњева и јарбола (стубова са више реда ужади);
 - расхладних торњева;
 - индустријских објеката;
 - градских саобраћајница и свих некатегорисаних путева;
 - унутрашњих инсталација водовода и канализације;
 - занатских грађевинских радова;
 - припремних радова
 - теренских и лабораторијских испитивања за потребе израде геотехничких елабората;
 - на побољшању тла за потребе фундарања;
 - извођење различитих типова геотехничких анкера;
 - израда различитих система за обарање подземне воде;
- Израда пројеката технологије извођења радова и организације рада;
- Израда пројеката једноставних скела и оплата;
- Израда пројеката заваривања и монтаже носећих челичних конструкција.

Лиценца 412 - Одговорни извођач радова грађевинских конструкција и грађевинско - занатских радова на објектима нискоградње

Опис делатности:

- Извођење радова на градњи грађевинских конструкција нових објеката, на реконструкцији и санацији конструкција:
 - путева, аеродрома и градских саобраћајница, железничких пруга и железничких станица;
 - коловозних конструкција;
 - горњег строја железница;
 - све врсте земљаних радова;
 - тунела и галерија;
 - насутих брана;
 - дренажних система и система кишне канализације;
 - санација клизишта
 - уређења терена и слободних површина;
 - друмских и железничких мостова распона до 30 метара;
 - цевних и транспортних мостова;
 - инжењерских објеката и објеката високоградње распона односно висине до 30 метара;
 - темељења свих инжењерских објеката у једноставним геотехничким условима;
 - унутрашњих инсталација водовода и канализације;
 - занатских грађевинских радова;
 - припремних радова;
- Израда пројеката технологије извођења радова и организације рада;
- Израда пројеката једноставних скела и оплата.

Лиценца 870 - Одговорни извођач радова - струковни инжењер саобраћаја у друмском и градском саобраћају



Опис делатности:

Извођење радова у области друмског и градског саобраћаја за чије извођење грађевинску дозволу издаје јединица локалне управе (град или општина).

- Извођење радова на регулисању и управљању саобраћаја на уличној и путној мрежи (светлосна и семафорска сигнализација и информатика у саобраћају);
- Извођење радова који су везани за унапређење безбедности градског и друмског саобраћаја (заштита пешака, деце у зонама школа и обданишта, безбедно регулисање саобраћаја на јавним површинама, зимско и летње одржавање уличне и путне мреже и др.);
- Извођење саобраћајних радова у оквиру градских и друмских саобраћајница, као и саобраћајне хоризонталне и вертикалне сигнализације и опреме;
- Извођење радова на регулисању стационарног саобраћаја (паркирање);
- Извођење радова на регулисању друмског и градског транспорта путника (аутобуске станице, ГСП гараже);
- Извођење радова на регулисању саобраћаја у оквиру гаража и сервиса;
- Извођење радова на регулисању саобраћаја код пратећих објеката као што су бензинске и гасне пумпне станице, мотели, одморишта, видиковци;
- Извођење радова на регулисању саобраћаја око и у туристичким центрима;
- Извођење радова у оквиру безбедне изградње и регулисања бициклических стаза;

Прилог 9.

Квалификациона структура

Редн и број	Опис	Запослени		Надзорни одбор/Скупштина	
		Број на дан 31.12.2022.	Број на дан 31.12.2023.	Број на дан 31.12.2022.	Број на дан 31.12.2023.
1	ВСС	8	7	3	3
2	ВС	3	3	0	0
3	ВКВ	0	0	0	0
4	ССС	3	3	0	0
5	КВ	3	3	0	0
6	ПК	0	0	0	0
7	НК	0	0	0	0
УКУПНО		17	16	3	3

Старосна структура

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2022.	Број запослених 31.12.2023.
1	До 30 година	0	0
2	30 до 40	5	4
3	40 до 50	3	3
4	50 до 60	6	7
5	Преко 60	3	2
УКУПНО		17	16
Просечна старост			

Структура по полу

Редн и број	Опис	Запослени		Надзорни одбор/Скупштина	
		Број на дан 31.12.2022.	Број на дан 31.12.2023.	Број на дан 31.12.2022.	Број на дан 31.12.2023.
1	Мушки	8	8	2	2
2	Женски	9	8	1	1
УКУПНО		17	16	3	3

Структура по времену у радном односу

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2022.	Број запослених 31.12.2023.
1	До 5 година	1	1
2	5 до 10	0	0
3	10 до 15	4	4
4	15 до 20	3	2
5	20 до 25	5	5
6	25 до 30	1	2
7	30 до 35	1	1
8	Преко 35	2	1
УКУПНО		17	16

Просечна старост запослених у 2022. години износи 48 година, а у 2023.г. износи 48 година.

По времену проведену у радном односу највећи број запослених у 2022.години и 2023. години има између 20 до 25 година (5 радника).

Структура по полу запослених радника у 2022. години је 8 радника мушког и 9 радника женског пола а надзорног одбора 2 мушког и 1 женског пола. У 2023. години план је да однос мушког и женског пола код



запослених радника буде 8 мушког и 8 женског пола. Слободна и упражњена радна места попуњаваће се искључиво у складу са важећим законским и подзаконским актима која уређују ову област.

Динамика запошљавања је приказана кроз Прилог 10.

Прилог 10.

ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених		Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.12.2022. године	17			Стање на дан 30.06.2023. године	16
	Одлив кадрова у периоду 01.01.-31.03.2023.				Одлив кадрова у периоду 01.07.-30.09.2023.	
1				1		
2				2		
3				3		
4				4		
	Пријем кадрова у периоду 01.01.-31.03.2023.				Пријем кадрова у периоду 01.07.-30.09.2023.	
1				1		
2				2		
	Стање на дан 31.03.2023. године	17			Стање на дан 30.09.2023. године	16
Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених		Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.03.2023. године	17			Стање на дан 30.09.2023. године	16
	Одлив кадрова у периоду 01.04.-30.06.2023.				Одлив кадрова у периоду 01.10.-31.12.2023.	
1	<i>престанак радног односа због одласка у старосну пензију</i>	1		1		
2				2		
3				3		
4				4		
	Пријем кадрова у периоду 01.04.-30.06.2023.				Пријем кадрова у периоду 01.10.-31.12.2023.	
1				1		
2				2		
	Стање на дан 30.06.2023. године	16			Стање на дан 31.12.2023. године	16



6.3. Средства за зараде запослених исплаћених у 2022. години и план за 2023. годину (Прилог 11 и Прилог 11а)

Приликом планирања укупне годишње, а пре свега месечне масе средстава за зараде за 2023. годину, пошло се од висине сваког појединачног права запосленог уређеног Законом о раду, општим актом и уговором о раду и процењеног броја запослених у сваком календарском месецу у 2023. години. С тим у вези, зарада и увећања зараде запослених као и друга примања и накнаде зарада, планирана је у складу са уговорима о раду запослених са послодавцем, општем акту и у складу са Посебним колективним уговором за јавна предузећа у комуналној делатности на територији Републике Србије („Службени гласник РС“, бр.30/2021 од 26.03.2021.године, када је ступио на снагу).

У складу са Смерницама за израду годишњег програма пословања за 2023. годину, односно трогодишњег програма пословања за периоду 2023-2025.године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса, просечна зарада по свим категоријама запослених може се увећати за највише 12,5%, у складу са финансијским могућностима јавног предузећа, а након измене важећег општег акта.

На основу члана 66. Посебног колективног уговора за јавна предузећа у комуналној делатности на територији Републике Србије („Сл. гласник РС“ бр. 30/2021), запослени има право на регрес за коришћење годишњег одмора, са припадајућим порезима и доприносима, годишње у висини од најмање 75% просечно исплаћене зараде по запосленом у Републици Србији према последњем објављеном податку републичког органа надлежног за послове статистике, за претходну годину, а овако утврђен годишњи износ регреса увећава се за фиксни део од 33.000,00 динара, без пореза и доприноса.

Како је у моменту израде Програма пословања за 2023. годину последњи објављени податак просечно исплаћене зараде по запосленом у Републици Србији за септембар 2022. године (Саопштење Републичког завода за статистику број 321 од 25.11.2022.) приликом планирања регреса за 2023.годину је коришћен тај податак. Податак о просечно исплаћеној заради по запосленом у Републици Србији за септембар 2022. године ће предузеће користити до објављивања податка о просечно исплаћеној заради по запосленом у Републици Србији за децембар 2022. године, када ће у обрачуну зарада применити просечну исплаћену зараду у децембру 2022.године.

На основу члана 65. Посебног колективног уговора за јавна предузећа у комуналној делатности на територији Републике Србије („Сл. гласник РС“ бр. 30/2021), висина накнаде трошкова за исхрану у току рада, са припадајућим порезима и доприносима утврђена је дневно у износу од 250 динара и исплаћује се по истеку месеца истовремено са коначном исплатом зараде на основу присуства на раду запосленог за текући месец.

Такође, како основна зарада запослених не може бити мања од минималне зараде, исту чињеницу смо имали приликом израде програма пословања, односно планирања масе за зараде и накнаде зараде за 2023. годину.

Пошто је за период од 1. јануара до 31. децембра 2023. године утврђена минимална („нето“) цена по сату, у износу од 230,00 динара, запосленима ће се исплаћивати додаток до минималне зараде уколико је основна зарада мања од минималне зараде.

На основу свега напред наведеног и на основу исплаћене масе за зараде у 2022. години планирана су средства за зараде запослених у 2023.г. и износе:

Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог) планирана је у укупном износу од 19.550.000,00 динара тј. за старозапослене раднике (запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2022.г.) у износу од 17.954.200,00 динара и за пословодство у износу од 1.595.800,00 динара.

Маса БРУТО 2 зарада (бруто 1 зарада и доприносима на терет послодавца) планирана је у укупном износу од 22.650.000,00 динара тј. за старозапослене раднике (запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2022.г.) у износу од 20.810.000,00 динара и за пословодство у износу од 1.840.000,00 динара.



Прилог 11.

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

у динарима

Исплата по месецима 2022.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ**			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	16	1.402.427	87.652	15	1.283.779	85.585	0	0	0	1	118.648	118.648
II	16	1.404.460	87.779	15	1.284.773	85.652	0	0	0	1	119.687	119.687
III	16	1.451.229	90.702	15	1.331.380	88.759	0	0	0	1	119.849	119.849
IV	16	1.410.707	88.169	15	1.292.019	86.135	0	0	0	1	118.688	118.688
V	16	1.443.451	90.216	15	1.323.507	88.234	0	0	0	1	119.944	119.944
VI	16	1.455.511	90.969	15	1.336.176	89.078	0	0	0	1	119.335	119.335
VII	17	1.459.781	85.869	15	1.283.225	85.548	1	58.471	58.471	1	118.085	118.085
VIII	17	1.535.325	90.313	15	1.339.144	89.276	1	66.524	66.524	1	129.657	129.657
IX	17	1.478.784	86.987	15	1.296.122	86.408	1	63.180	63.180	1	119.482	119.482
X	17	1.457.873	85.757	15	1.275.648	85.043	1	61.058	61.058	1	121.167	121.167
XI	17	1.545.000	90.882	15	1.350.000	90.000	1	65.000	65.000	1	130.000	130.000
XII	17	1.545.000	90.882	15	1.350.000	90.000	1	65.000	65.000	1	130.000	130.000
УКУПНО	198	17.589.548	1.066.179	180	15.745.773	1.049.718	6	379.233	379.233	12	1.464.542	1.464.542
ПРОСЕК	17	1.465.796	88.848	15	1.312.148	87.477	1	31.603	31.603	1	122.045	122.045

* исплата са проценом до краја године

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

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

у динарима

План по месецима 2023.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	17	1.632.000	96.000	16	1.499.000	93.688	0	0	0	1	133.000	133.000
II	17	1.586.000	93.294	16	1.455.000	90.938	0	0	0	1	131.000	131.000
III	17	1.628.150	95.774	16	1.495.150	93.447	0	0	0	1	133.000	133.000
IV	17	1.600.350	94.138	16	1.468.350	91.772	0	0	0	1	132.000	132.000
V	17	1.658.500	97.559	16	1.525.500	95.344	0	0	0	1	133.000	133.000
VI	17	1.650.650	97.097	16	1.517.650	94.853	0	0	0	1	133.000	133.000
VII	17	1.611.550	94.797	16	1.478.550	92.409	0	0	0	1	133.000	133.000
VIII	17	1.681.000	98.882	16	1.545.000	96.563	0	0	0	1	136.000	136.000
IX	17	1.610.000	94.706	16	1.477.000	92.313	0	0	0	1	133.000	133.000
X	17	1.629.000	95.824	16	1.497.000	93.563	0	0	0	1	132.000	132.000
XI	17	1.638.800	96.400	16	1.505.000	94.063	0	0	0	1	133.800	133.800
XII	17	1.624.000	95.529	16	1.491.000	93.188	0	0	0	1	133.000	133.000
УКУПНО	204	19.550.000	1.150.000	192	17.954.200	1.122.138	0	0	0	12	1.595.800	1.595.800
ПРОСЕК	17	1.629.167	95.833	16	1.496.183	93.511	0	0	0	1	132.983	132.983

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



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

у динарима

План по месецима 2023.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО			
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	
I	17	1.903.000	111.941	16	1.750.000	109.375				0	1	153.000	153.000
II	17	1.832.000	107.765	16	1.680.000	105.000				0	1	152.000	152.000
III	17	1.904.000	112.000	16	1.750.000	109.375				0	1	154.000	154.000
IV	17	1.852.000	108.941	16	1.700.000	106.250				0	1	152.000	152.000
V	17	1.913.000	112.529	16	1.760.000	110.000				0	1	153.000	153.000
VI	17	1.903.000	111.941	16	1.750.000	109.375				0	1	153.000	153.000
VII	17	1.863.000	109.588	16	1.710.000	106.875				0	1	153.000	153.000
VIII	17	1.936.000	113.882	16	1.780.000	111.250				0	1	156.000	156.000
IX	17	1.854.000	109.059	16	1.700.000	106.250				0	1	154.000	154.000
X	17	1.883.000	110.765	16	1.730.000	108.125				0	1	153.000	153.000
XI	17	1.904.000	112.000	16	1.750.000	109.375				0	1	154.000	154.000
XII	17	1.903.000	111.941	16	1.750.000	109.375				0	1	153.000	153.000
УКУПНО	204	22.650.000	1.332.353	192	20.810.000	1.300.625	0	0	0	0	12	1.840.000	1.840.000
ПРОСЕК	17	1.887.500	111.029	16	1.734.167	108.385	0	0	0	0	1	153.333	153.333

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

Прилог 1 На приказује најнижу и највишу појединачну планирану и остварену зараду за запослене (без пословодства) и пословодство исплаћену у 2022.години и планирну зараду у 2023. години. Приказани подаци о зарадама се односе на основне зараде које су утврђене уговорима о раду и састоје се од вредности радног часа , коефицијента посла, месечног фонда остварених часова рада и увећања зараде на основу минулог рада, тоглог obroка и регреса.

		Исплаћена у 2022. години		Планирана у 2023. години	
		Бруто 1	Нето	Бруто 1	Нето
Запослени без пословодства	Најнижа зарада	61058	44732	64641	47485
	Највиша зарада	117570	84347	119405	85874
Пословодство	Најнижа зарада	118085	84708	130972	93983
	Највиша зарада	129657	92820	135478	97141



6.4. Планиране накнаде председнику и члановима Надзорног одбора (Прилог 12)

Законом о јавним предузећима предвиђено је да су органи у случају једнодомног управљања друштва надзорни одбор и директор.

Одлуком о усклађивању пословања ЈП „Дирекција за планирање и изградњу Лебане“ из Лебана са Законом о јавним предузећима и Законом о буџетском систему коју је донела Скупштина општине Лебане на седници одржаној дана 30.11.2016. године од члана 23. до члана 28. регулисан је рад чланова Надзорног одбора.

Председника и чланове надзорног одбора именује Скупштина општине Лебане на период од четири године.

На основу Одлуке о утврђивању висине накнаде за ангажовање у радним телима општине Лебане донете 05.02.2014. године под ozn 02 број 120-27, на седници одржаној дана 17.04.2014. године донета је Одлука Надзорног одбора о утврђивању висине накнаде за рад председнику и члановима надзорног одбора као и записничара у висини од 2.000,00 динара нето по одржаној седници Надзорног одбора.

Програмом пословања за 2023. годину планирано је 8 седница које ће се одржавати у току 2023. године.

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у нето износу

Прилог 12.

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина реализација 2022. година				Надзорни одбор / Скупштина план 2023. година			
	Укупан износ 1+(2*3)	Накнада председника 1	Накнада члана 2	Број чланова 3	Укупан износ 1+(2*3)	Накнада председника 1	Накнада члана 2	Број чланова 3
I	8.000	2.000	2.000	3	8.000	2.000	2.000	3
II	0			3	0	0	0	3
III	8.000	2.000	2.000	3	8.000	2.000	2.000	3
IV	8.000	2.000	2.000	3	8.000	2.000	2.000	3
V	0			3	0			3
VI	8.000	2.000	2.000	3	8.000	2.000	2.000	3
VII	8.000	2.000	2.000	3	8.000	2.000	2.000	3
VIII	0			3	0			3
IX	0			3	0			3
X	8.000	2.000	2.000	3	8.000	2.000	2.000	3
XI	8.000	2.000	2.000	3	8.000	2.000	2.000	3
XII	0			3	8.000	2.000	2.000	3
УКУПНО	56.000	14.000	14.000	36	64.000	16.000	16.000	36
ПРОСЕК	4.667	1.167	1.167	3	5.333	1.333	1.333	3

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у бруто износу

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина реализација 2022. година				Надзорни одбор / Скупштина план 2023. година			
	Укупан износ 1+(2*3)	Накнада председника 1	Накнада члана 2	Број чланова 3	Укупан износ 1+(2*3)	Накнада председника 1	Накнада члана 2	Број чланова 3
I	12.500	3.125	3.125	3	12.500	3.125	3.125	3
II	0	0	0	3	0	0	0	3
III	12.500	3.125	3.125	3	12.500	3.125	3.125	3
IV	12.500	3.125	3.125	3	12.500	3.125	3.125	3
V	0	0	0	3	0	0	0	3
VI	12.500	3.125	3.125	3	12.500	3.125	3.125	3
VII	12.500	3.125	3.125	3	12.500	3.125	3.125	3
VIII	0	0	0	3	0	0	0	3
IX	0	0	0	3	0	0	0	3
X	12.500	3.125	3.125	3	12.500	3.125	3.125	3
XI	12.500	3.125	3.125	3	12.500	3.125	3.125	3
XII	0	0	0	3	12.500	3.125	3.125	3
УКУПНО	87.500	21.875	21.875	36	100.000	25.000	25.000	36
ПРОСЕК	7.292	1.823	1.823	3	8.333	2.083	2.083	3



6.5. Планиране накнаде за рад Комисије за ревизију (Прилог 13)

Члан 55. Закона о јавним предузећима („Службени гласник РС“, бр.15/2016 и 88/2019) предвиђа да јавно предузеће чији је оснивач Република Србија има комисију за ревизију. Како је јавном предузећу „Лебане“ оснивач јединица локалне самоуправе, предузеће није у обавези да образује комисију за ревизију па сагласно томе и није попуњан Прилог 13 из Смерница.

7. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ (Прилог 14)

ЈП „Лебане“ није кредитно задужена у 2022.години нити планира кредитно задуживање у 2023. години.

Сагласно наведеном није попуњен Прилог 14 из Смерница.

8. ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ (Прилог 15)

ЈП „Лебане“ Лебане планира финансијска средства за набавку:

- добара у укупном износу од 960.000, динара,
- за услуге у укупном износу од 2.810.000,00 динара и
- радове у укупном износу од 100.000,00 динара.

Позиције за планиране набавке приказане су у табели (прилог 15).

Прилог 15. [■]

ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА

Редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација (процена) у 2022. години	у динарима			
			План 01.01-31.03.2023.	План 01.01-30.06.2023.	План 01.01-30.09.2023.	План 01.01-31.12.2023.
Добра						
1.	административни материјал	250.000	62.500	125.000	187.500	250.000
2.	материјал за образовање и усавршавање	100.000	25.000	50.000	75.000	100.000
3.	материјал за превозна средства	200.000	50.000	100.000	150.000	200.000
4.	материјал за одржавање хигијене	120.000	27.500	55.000	82.500	110.000
5.	канцеларијска опрема	25.000	12.500	25.000	37.500	50.000
6.	рачунарска опрема	150.000	50.000	100.000	150.000	200.000
7.	опрема за кухињу	25.000	12.500	25.000	37.500	50.000
Укупно добра:		870.000	240.000	480.000	720.000	960.000
Услуге						
1.	трошкови платног промета	50.000	12.500	25.000	37.500	50.000
2.	трошкови фиксног телефона	50.000	12.500	25.000	37.500	50.000
3.	услуге интернета и слично	150.000	37.500	75.000	112.500	150.000
4.	услуге мобилног телефона	150.000	62.500	125.000	187.500	250.000
5.	поштанске услуге	30.000	7.500	15.000	22.500	30.000
6.	осигурање опреме	0	8.750	17.500	26.250	35.000
7.	осигурање запослених у случају несреће на раду	0	8.750	17.500	26.250	35.000
8.	трошкови смештаја на путовању у оквиру редовног	80.000	20.000	40.000	60.000	80.000
9.	услуге котизације за семинаре	63.534	20.000	40.000	60.000	80.000
10.	остале стручне услуге	200.000	225.000	450.000	675.000	900.000
11.	услуге репрезентације	500.000	125.000	250.000	375.000	500.000
12.	услуге поправке и одржавања опреме	100.000	25.000	50.000	75.000	100.000
13.	трошкови комуналних услуга	1.250.000	312.500	625.000	937.500	1.250.000
Укупно услуге:		2.623.534	877.500	1.755.000	2.632.500	3.510.000
Радови						
1.	текуће поправке и одржавање зграда и објеката	50.000	25.000	50.000	75.000	100.000
Укупно радови:		50.000	25.000	50.000	75.000	100.000
УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ + РАДОВИ		3.543.534	1.142.500	2.285.000	3.427.500	4.570.000



9. ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА (Прилог 16)

ЈП „Лебане“ у оквиру својих надлежности нема планираних капитална улагања у 2023. години. У 2023.г. планирана су само мања улагања у основна средства (канцеларијска и рачунарска опрема и опрема за кухињу) у висини од 300.000,00 динара.

Прилог 16.^а

ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

у 000 динара

Редни број	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2022. године	Структура финансирања	Износ према извору финансирања	План 2023. године				План 2024. година	План 2025. година
								План 01.01-31.03.2023.	План 01.01-30.06.2023.	План 01.01-30.09.2023.	План 01.01-31.12.2023.		
1	канцеларијска опрема	2023	2023	50.000		Сопствена средства	50.000	12.500	25.000	37.500	50.000		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	50.000	12.500	25.000	37.500	50.000	0	0
2	рачунарска опрема	2023	2023	200.000		Сопствена средства	200.000	50.000	100.000	150.000	200.000		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	200.000	50.000	100.000	150.000	200.000	0	0
3	опрема за кухињу	2023	2023	50.000		Сопствена средства	50.000	12.500	25.000	37.500	50.000		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	50.000	12.500	25.000	37.500	50.000	0	0
4						Сопствена средства							
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	0	0	0	0	0	0	0
5						Сопствена средства							
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	0	0	0	0	0	0	0
Укупно инвестиције				300.000	0		300.000	75.000	150.000	225.000	300.000	0	0

10. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ (Прилог 17)

Средства за посебне намене (спонзорства, донације, хуманитарне активности, спортске активности, репрезентацију, рекламу и пропаганду и остала средства) у 2023. години планирана су у складу са Смерницама тј. на нивоу планираних у 2022. години.

Прилог 17.

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

Редни број	Позиција	План 2022. година	Реализација (процена) 2022. година	План 01.01-31.03.2023.	План 01.01-30.06.2023.	План 01.01-30.09.2023.	План 01.01-31.12.2023.
1.	Спонзорство						
2.	Донације						
3.	Хуманитарне активности						
4.	Спорске активности						
5.	Репрезентација	500.000	500.000	125.000	250.000	375.000	500.000
6.	Реклама и пропаганда	0	0	5.000	10.000	15.000	20.000
7.	Остало						

ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ЗА 2023.годину
Јавног предузећа за одржавање улица и путева, просторно планирање и уређење грађевинског
земљишта „Лебане“ ЛЕБАНЕ

Трошкови репрезентације за 2023. годину планирани су у износу од 500.000,00 динара што је истом обиму као 2022. године. Осим ресторанских услуга трошкови репрезентације обухватају и набавку кафе, чајева и сокова у предузећу. Овлашћење за ресторанске услуге има директор и запослени које он овласти. Средства за ове намене се користе за састанке са пословним партнерима водећи рачуна о планираним средствима.

Трошкови реклама и пропаганде су планирана у износу од 20.000,00 динара, док **трошкови хуманитарних активности** нису планирани у 2023. години.

Донаторство и спонзорство, нису планирана планом за 2023. годину собзиром да предузеће користи средства из буџета за финансирање текућег пословања (зараде, материјални трошкови и сл.).

У Лебану,

Дана 07.12.2022. године

ДИРЕКТОР ЈП „ЛЕБАНЕ“ ЛЕБАНЕ

Златко Недељковић

