

ЈП Стара планина

Јавно предузеће за развој планинског туризма СТАРА ПЛАНИНА Књажевац

ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА

ЈАВНОГ ПРЕДУЗЕЋА ЗА РАЗВОЈ ПЛАНИНСКОГ
ТУРИЗМА „СТАРА ПЛАНИНА“ КЊАЖЕВАЦ
ЗА 2024. ГОДИНУ

Београд, децембар 2023. године

САДРЖАЈ

1.	ОПШТИ ПОДАЦИ О ЈАВНОМ ПРЕДУЗЕЋУ	2
	<i>Мисија и визија</i>	4
	<i>Организациона структура</i>	4
2.	АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2023. ГОДИНИ.....	7
2.1.	ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ ЗА 2023. ГОДИНУ.....	7
2.2.	ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ ЗА 2023. ГОДИНУ.....	11
2.2.1.	<i>Биланс стања на дан 31.12.2023. године</i>	11
2.2.2.	<i>Биланс успеха за период 01.01 – 31.12.2023 године</i>	15
2.2.3.	<i>Извештај о токовима готовине за период 01.01 – 31.12.2023 године</i>	17
2.2.4.	<i>Анализа остварених индикатора пословања и планирани индикатори за 2024. годину</i>	19
2.2.5.	<i>Спроведене активности за унапређење процеса пословања и корпоративног управљања</i>	23
3.	ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ И ПЛАНИРАНИ ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ ЗА 2024. ГОДИНУ.....	24
3.1.	ЦИЉЕВИ	24
3.2.	ПЛАНИРАНИ ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ ЗА 2024. ГОДИНУ.....	27
3.3.	РИЗИЦИ И УПРАВЉАЊЕ РИЗИЦИМА	27
4.	ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА	31
4.1.	ПЛАНИРАНИ ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ ЗА 2024. ГОДИНУ	31
4.1.1.	<i>Биланс стања на дан 31.12.2024. године</i>	31
4.1.2.	<i>Биланс успеха за период 01.01 - 31.12.2024.</i>	36
4.1.3.	<i>Извештај о токовима готовине у периоду 01.01. – 31.12.2024. године</i>	38
4.2.	АНАЛИЗА ФИНАНСИЈСКИХ ПОКАЗАТЕЉА ЗА 2024. ГОДИНУ.....	39
4.3.	ЕЛЕМЕНТИ ЗА ЦЕЛОВИТО САГЛЕДАВАЊЕ ПРИХОДА.....	42
4.4.	СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА	42
4.5.	ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ.....	44
5.	ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ.....	46
6.	ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА	46
6.1.	ПОЛИТИКА ЗАПОШЉАВАЊА И СТРУКТУРА ЗАПОСЛЕНИХ.....	46
6.2.	ПОЛИТИКА ЗАРАДА – ИСПЛАЋЕНЕ И ПЛАНИРАНЕ ЗАРАДЕ	50
6.3.	ИСПЛАЋЕНЕ И ПЛАНИРАНЕ НАКНАДЕ ЧЛАНОВИМА НАДЗОРНОГ ОДБОРА.....	54
6.4.	ИСПЛАЋЕНЕ И ПЛАНИРАНЕ НАКНАДЕ ЧЛАНОВИМА КОМИСИЈЕ ЗА РЕВИЗИЈУ.....	56
7.	КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ.....	58
8.	ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, УСЛУГА И РАДОВА ЗА 2024. ГОДИНУ.....	59
8.1.	ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, УСЛУГА И РАДОВА ЗА 2024. ГОДИНУ	59
9.	ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА.....	61
9.1.	ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА.....	64
9.2.	<i>Образложење започетих и нереализованих инвестиција из претходног периода</i>	67
9.2.1.	<i>Започете инвестиције:</i>	67
9.2.2.	<i>Основни подаци о започетим капиталним инвестицијама</i>	67
9.2.3.	<i>Укупна финансијска средства преостала за реализацију започетих инвестиција</i>	68
9.3.	<i>Образложење планираних инвестиционих улагања у 2024.</i>	69
9.4.	<i>Начин обезбеђења средстава за реализацију планираних инвестиционих улагања у 2024.</i>	69
10.	СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ	70

1. ОПШТИ ПОДАЦИ О ЈАВНОМ ПРЕДУЗЕЋУ

Пословно име:	Јавно предузеће за развој планинског туризма „Стара планина“, Књажевац
Седиште:	Милоша Обилића 1, 19350 Књажевац
Претежна делатност:	7022 – консултантске активности у вези са пословањем и осталим управљањем
Матични број:	07405669
ПИБ:	100630918
ЈББК:	81422
Оснивач:	Влада Републике Србије
Надлежно министарство:	Министарство привреде, Министарство туризма и омладине

Јавно предузеће за развој, изградњу и уређење туристичког центра „Бабин зуб“ на Старој планини, Књаза Милоша 41, Књажевац, основано је Одлуком о оснивању јавног предузећа за развој, изградњу и уређење туристичког центра „Бабин зуб“ на Старој планини Скупштине Општине Књажевац, („Службени лист општине Књажевац“, бр. 14/90, 3/93 и 23/93).

Одлуком о усаглашавању организације рада Јавног предузећа за развој, изградњу и уређење туристичког центра „Бабин зуб“ на Старој планини, од 20. фебруара 1998. године, Јавно предузеће за развој, изградњу и уређење туристичког центра „Бабин зуб“ на Старој планини, усагласило је организацију рада са Законом о предузећима („Службени лист СРЈ“, бр. 29/97), Законом о јавним предузећима („Службени гласник РС“, број 6/90), Законом о туризму („Службени гласник РС“, бр.35/94 и 38/94), Законом о класификацији делатности и о регистру јединица разврставања („Службени лист СРЈ“, број 31/96) и Законом о средствима у својини Републике Србије („Службени гласник РС“, бр.53/95, 3/96 – исправка, 54/96 и 32/97).

Скупштина Општине Књажевац донела је одлуку о преносу оснивачких права у Јавном предузећу за развој, изградњу и уређење туристичког центра „Бабин зуб“ на Старој планини, Књажевац, са општине Књажевац на Републику Србију, број 023-8/2008-01 од 17. марта 2008. године. У складу са наведеном одлуком и Закључком Владе 05 Број: 023- 5983/2007-008 од 27. марта 2008. године. Уговор о преносу оснивачких права у Јавном предузећу за развој, изградњу и уређење туристичког центра „Бабин зуб“ на Старој планини, са општине Књажевац на Републику Србију закључен је 10. априла 2008. године између Републике Србије и општине Књажевац, оверен пред Првим општинским судом у Београду под Ов.број II 2029/08 од 10. априла 2008. године.

Решењем Владе РС 05 број: 023-550/2009 од 5. фебруара 2009. године, дата је сагласност на Одлуку о статусној промени спајања уз припајање Друштва са ограниченом одговорношћу за координацију и оперативно вођење пројекта развоја планинског туризма на подручју Старе планине „Стара планина“ д.о.о Књажевац, Јавном предузећу за развој, за изградњу и уређење туристичког центра „Бабин зуб“ Књажевац, коју је донео Управни одбор Јавног предузећа „Бабин зуб“ на седници одржаној 12. јануара 2009. године.

На основу наведеног решења Владе РС, 12. фебруара 2009. године закључен је Уговор о спајању уз припајање „Стара планина“ д.о.о. Књажевац јавном предузећу „Бабин зуб“ Књажевац.

Решењем Владе РС 05 Број 023-2642/2009 од 14. маја 2009. године, дата је сагласност на одлуку о промени седишта, пословног имена и делатности предузећа, које је Управни одбор Јавног предузећа „Бабин зуб“ донео на седници од 31. марта 2009. године, а регистровано је у Агенцији за привредне регистре 9. јуна 2009. године и од тада послује под именом Јавно предузеће за развој планинског туризма „Стара планина“ Књажевац (у даљем тексту: Јавно предузеће).

Одлуком о усклађивању пословања Јавног предузећа за развој планинског туризма „Стара планина“ Књажевац са Законом о јавним предузећима („Службени гласник РС“ бр. 51/17, 78/17 и 108/17) (у даљем тексту: Оснивачки акт), извршено је усклађивање пословања Јавног предузећа са Законом о јавним предузећима („Службени гласник РС“ бр. 15/2016 и 88/2019).

Оснивање Јавног предузећа уписано је у Регистар привредних субјеката у Агенцији за привредне регистре Решењем БД 76244/2008 од 19. маја 2008. године.

Јавно предузеће има специфичну делатност имајући у виду да представља први гринфилд пројекат развоја планинског туризма у Србији, током целе године, у последњих двадесет година.

Јавно предузеће се у складу са важећим Закључцима донетим од стране Владе Републике Србије (Закључак 05 Број: 351-4341/2010, од 10.6.2010, Закључак 05 Број: 351-4585/2010, од 24.6.2010, Закључак 05 Број: 351-6088/2011 од 28.7.2011. и Закључак 05 Број: 351-3222/2013, од 12.4.2013. године), бави изградњом и уређењем туристичког комплекса на локацији Јабучко равниште на Старој планини, што подразумева: прибављање земљишта за изградњу, учешће у изради планске и техничке документације у циљу привођења земљишта предвиђеној намени, прибављање одговарајућих мишљења, услова и сагласности од ресорних Министарстава, Дирекција, Управа и Завода, прибављање грађевинских дозвола за изградњу будућих објеката, координацију и стручни надзор у току изградње, исходавање употребних дозвола и одржавање изграђених објеката.

Поред планираног наставка изградње смештајног капацитета и пратећих комерцијалних, спортско-рекреативних објеката, као и примарне и секундарне инфраструктуре на Старој планини, Јавно предузеће наставља и проширује своје учешће

вршењем функције пружања консултантских услуга, изналажења и избора суинвеститора за изградњу планираних објеката као и оператера за управљање изграђеним објектима.

Мисија и визија

Мисија

Мисија Јавног предузећа је да кроз законито, савесно и одговорно пословање реализује и максимизира јавни интерес везан за развој планинских подручја Републике Србије, штитећи животну средину, културне и природне вредности простора, као и да кроз развој нових планинских туристичких центара, интернационалног карактера, допринесе повећању конкурентности српског туризма, повећању девизног прилива од туристичког промета, расту запослености, развоју целокупног друштва, бољем животу свих грађана и повећању међународног угледа наше земље, како у туристичким оквирима, тако и њеног угледа уопште.

Визија

Визија Јавног предузећа је усмерена на развој планинског ризорта Јабучко равниште чиме би Република Србија постала међународни глобално препознатљив туристички бренд. Својим активностима и значајем, Јавно предузеће требало би да постане координатор између свих субјеката и развојних активности везаних како за Стару планину, тако и за друге планинске туристичке центре.

Јавно предузеће има усвојен дугорочни и средњорочни план пословне стратегије и развоја за период 2017-2026 који се налази на сајту Јавног предузећа.

Организациона структура

Управљање у Јавном предузећу организовано је као једнодомно. Послови се обављају у седишту у Књажевцу, као и у Огранку у Београду.

Органи управљања у Јавном предузећу су Надзорни одбор и директор.

Надзорни одбор

Надзорни одбор чине председник и четири члана:

- **Љиљана Пајевић**, председник Надзорног одбора, именована Решењем Владе РС 24 Број: 119-10625/2020 од 17.12.2020. године;
- **Проф др Градимир Драгутиновић**, члан Надзорног одбора, именован Решењем Владе РС 24 Број: 119-10625/2020 од 17.12.2020. године;
- **Душан Тојагић**, члан Надзорног одбора, именован Решењем Владе РС 24 Број: 119-10625/2020 од 17.12.2020. године;

- **Петар Ђурђевић**, независан члан Надзорног одбора, именован Решењем Владе РС 24 Број: 119-10625/2020 од 17.12.2020. године;
- **Драган Савовић**, члан Надзорног одбора из редова запослених, именован Решењем Владе РС 24 Број: 119-10625/2020 од 17.12.2020. године.

Директор

Вршилац дужности директора је Горан Караџић, дипломирани економиста, именован Решењем Владе РС 24 Број: 119-9972/2020 од 03.12.2020. године.

Унутрашња организација Јавног предузећа уређена је Правилником о организацији и систематизацији стручних послова у организационим деловима Јавног предузећа, којом је систематизовано 16 радних места са 17 извршиоца.

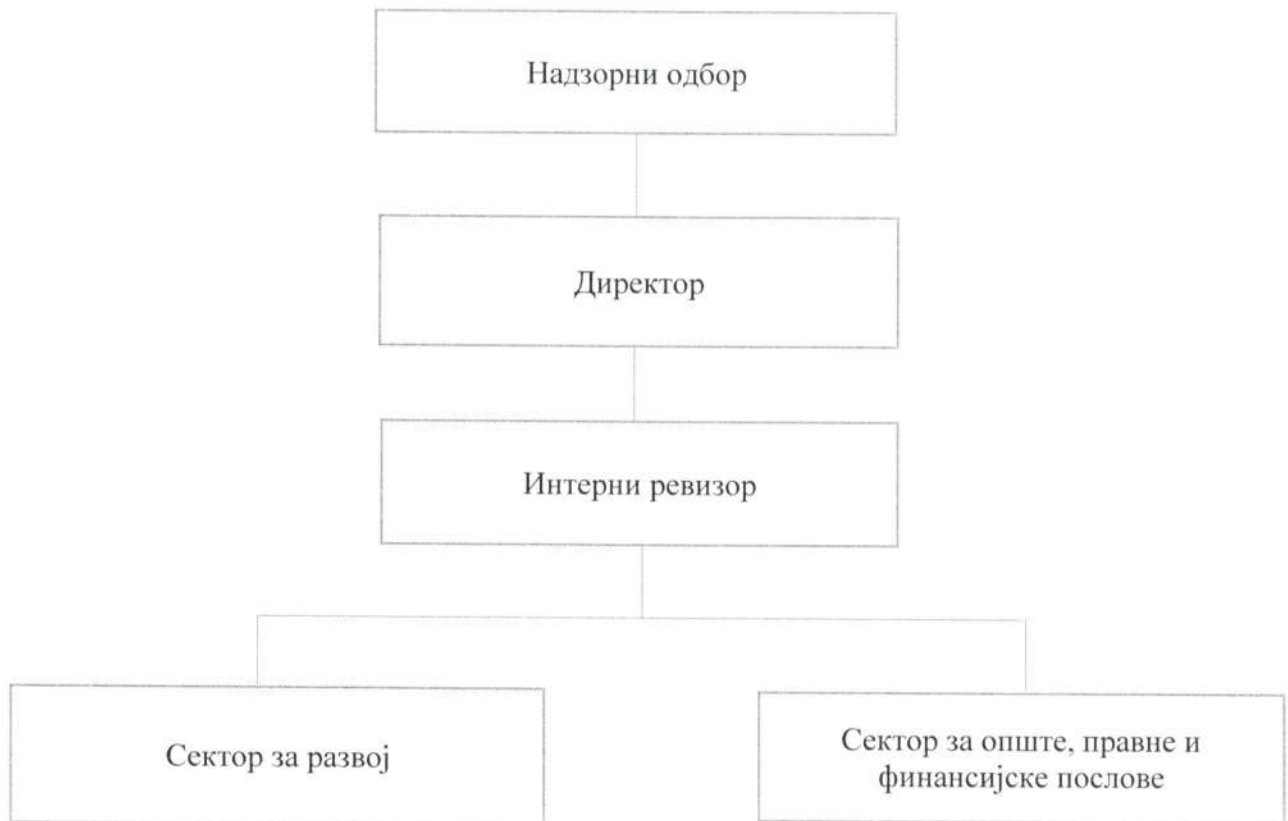
Јавно предузеће „Стара планина“ има два извршна директора, и то:

- Наташа Ђорђевић, извршни директор за опште, правне и финансијске послове
- Миролуб Божиновић, извршни директор за развој

У циљу ефикасног и рационалног обављања послова и задатака, као и ефикасног остваривања свог делокруга рада и надлежности Јавног предузећа, образују се следећи организациони делови:

1. КАБИНЕТ ДИРЕКТОРА
2. ИНТЕРНИ РЕВИЗОР
3. СЕКТОР ЗА ОПШТЕ, ПРАВНЕ И ФИНАНСИЈСКЕ ПОСЛОВЕ где су систематизовани:
 - Служба за опште послове,
 - Служба за правне послове и
 - Служба за финансије и рачуноводство
4. СЕКТОР ЗА РАЗВОЈ где су систематизовани:
 - Служба за инвестиције и
 - Служба за маркетинг.

Организациона шема Јавног предузећа:



2. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2023. ГОДИНИ

2.1. Физички обим активности за 2023. годину

У 2023. години, од стране Владе републике Србије, формирана је Међуресорна радна група за уређење и развој Старе планине, са задатком да убрза развој Старе планине, као пројекта од националног значаја.

У току 2023. године, Јавно предузеће оперативно је руководило са више пројеката у погледу инжењеринга, консултантских услуга, давању стручних мишљења и услова, контроле планске и пројектно техничке документације, израде елабората, истраживања и сл. за потребе развоја саобраћајне, енергетске, комуналне и туристичке инфраструктуре и супраструктуре на подручју планинског ризорта Јабучко равниште на Старој планини. У погледу техничког одржавања, Јавно предузеће редовно спроводи одржавање објеката и система водоснабдевања, каналисања и пречишћавања отпадних вода, изграђених приступних саобраћајница, паркинга и др. објеката из делокруга рада. У циљу адекватног инвестиционог планирања и развоја јавне инфраструктурне мреже у заштићеном подручју свакодневно врши мониторинг, осматрање и евиденцију података. У погледу инвестиционих пројеката у 2023. години, Јавно предузеће наставило је активности које се односе на израду пројектно техничке документације, као и пратеће активности (услуге) као предуслов за реализацију планираних пројеката и наставак реализације започетих инвестиција из ранијих година.

У циљу обезбеђења неопходних финансијских средстава за реализацију планираних инвестиција ЈП „Стара планина“ конкурисало је за доделу субвенција и трансфера намењених за пројекте развоја туризма у 2023. години код Министарства туризма и омладине. Са Министарством је потписан уговор бр. 401-00-92/1/2023-03 од 27.04.2023. године, у циљу реализације Пројекта – Инфраструктурно уређење туристичког ризорта „Јабучко равниште“ на Старој планини у укупном износу од 10 милиона.

Изградња смештајног објекта на ГП 2а

За овај пројекат прибављена је од надлежног органа грађевинска дозвола 23.05.2022. године под бројем 351-02-02395/2021-07, а затим прибављена сагласност Министарства унутрашњих послова на техничку документацију у погледу примењених мера заштите од пожара за изградњу смештајног објекта.

У 2023. години ЈП „Стара планина“ је аплицирало на конкурс Министарства за недостајућа средства за изградњу објекта. ЈП „Стара планина“ ће и у 2024. години аплицирати за недостајућа средства за изградњу овог објекта.

Изградња далековода 35kV Б. Бериловац – Јабучко равниште

Дана 17.05.2012. године склопљен је Уговор бр. 679/12 о изградњи далековода 35kV из правца Калне до ТС 35/10 на Јабучком равништу, између јавног предузећа „Стара планина“ и „Монтпројект“ д.о.о. ради пројектовања и изградње далековода од Калне преко Балта Бериловца и Туштице до Јабучког равништа. Развој енергетске инфраструктуре на подручју Старе планине, односно изградња предметног далековода, подразумева стварање услова за поуздано и рационално напајање електричном енергијом конзумног подручја туристичког ризорта. У претходном периоду, а у циљу прецизнијег дефинисања уговорних обавеза, закључени су: Анекс I уговора бр. 1046/12 од 26.12.2012. године, и Анекс II уговора бр. 1088/12 од 08.11.2012. године. Средства за реализацију овог пројекта обезбеђена су из републичког буџета у 2012. години.

Због нерешених имовинско правних односа, као и због усаглашавања пројекта са изменама Закона о енергетици и Закона о планирању и изградњи, дошло је до кашњења у реализацији овог пројекта. У међувремену су донета правоснажна решења о експропријацији за парцеле на траси далековода за које није била раније решена имовина. У том смислу у току 2020. и 2021. године одржан је низ састанака на ову тему са надлежнима у Министарству грађевинарства, саобраћаја и инфраструктуре, представницима ОДС „ЕПС Дистрибуција“ и извођачем радова и разматрана проблематика и начин исходавања одговарајућих сагласности и одобрења за градњу.

Грађевинска дозвола за овај пројекат издата је од стране надлежног органа дана 08.10.2021. године под бројем 351-02-01643/2021-07.

У циљу стварања услова за наставак реализације пројекта изградње Далековода 35kV „Балта Бериловац – Јабучко равниште“, у 2022. години је на основу спроведеног поступка јавне набавке закључен уговор са стручним надзором. Такође, извршена је пријава почетка извођења радова у складу са Законом о планирању и изградњи, извршен обилазак терена трасе далековода и сачињен пресек изведених радова са свеобухватном анализом претходних активности, у циљу сачињавања финансијског пресека изведених и преосталих радова по уговору. У претходном периоду са извођачем радова одржано је низ састанака, а све ради стварања услова за наставак реализације пројекта.

На састанку Међуресорне радне групе за уређење и развој Старе планине овај пројекат је оцењен као приоритетан.

У 2023. години нису обезбеђена потребна средства за завршетак, па је за коначан завршетак овог пројекта потребно обезбедити додатна финансијска средства у 2024.

Пројекат изградње проширења система водоснабдевања

У циљу сигурног водоснабдевања туристичког центра Јабучко равниште започет је инвестициони пројекат на проширењу система водоснабдевања, односно сагледавању могућности захватања воде за пиће из постојеће акумулације на Зубској реци и водотока на Големој реци. За потребе израде инвестиционо-техничке документације проширења система водоснабдевања туристичког центра Јабучко равниште на Старој планини, завршена је стручна контрола претходне студије оправданости са генералним пројектом, од стране стручне комисије Министарства грађевинарства, саобраћаја и инфраструктуре. Такође, закључен је уговор бр. 167/18 од 21.06.2018. за услугу израде плана детаљне регулације прве фазе цевовода и пратећих објеката водоснабдевања, деоница Зубска река - Јабучко равниште на Старој планини са стратешком проценом утицаја на животну средину.

План детаљне регулације је урађен у 2022. години и прошао је сву законску процедуру у складу са Законом о планирању и изградњи. Прибављена је Сагласност Министарства грађевинарства, саобраћаја и инфраструктуре бр. 350-01-01903/2022-11 од 28.11.2022. године. План је усвојен у фебруару 2023. године.

У циљу реализације ове капиталне инвестиције у 2021. години је покренута нова јавна набавка за избор извођача по систему „кључ у руке“. Уговор о извођењу радова склопљен је 24.01.2022. године са предузећем „Миланић“ доо Сопот.

Започета је процедура израде пројектно-техничке документације и поднет захтев за прибављање локацијских услова.

Изградња спортско рекреативног центра на Старој планини

Средства за израду пројекта спортске хале на Старој планини обезбеђена су од министарства туризма и омладине делом по уговору број 401-00-92/1/2023-03 од 27.04.2023. године за пројекат Инфраструктурно уређење туристичког ризорта „Јабучко равниште“ на Старој планини, а делом по Сагласности министарства туризма и омладине број 401-00-00672/11/2017-08 од 08.05.2023. године, којом се ЈП Стара планина Књажевац даје сагласност да се средства одобрена по уговору број 401-00-00672/1/2017-08 од 24.04.2017. године за реализацију пројекта „Изградња спортско рекреативног центра у оквиру туристичког ризорта Јабучко равниште“ који је предвиђао изградњу отворених спортских терена, искористи за израду пројектно-техничке документације за изградњу објекта спортско рекреативног центра затвореног типа.

На основу тога склопљен је уговор за израду пројектно-техничке документације за спортско-рекреативни објекат број 193/23 од 28.08.2023. године са предузећем Форма Антика доо Ниш.

Израђено је иновирано идејно решење и поднет захтев за локацијске услове.

Постављање ски бифеа на полазној станици гондоле

У циљу стварања, редефинисања, обнављања и увођења нових садржаја у оквиру туристичког центра Јабучко равниште на Старој планини, планирано је постављање монтажног објекта са наменом ски бифе-киоска уз главну ски-стазу поред полазне станице гондоле на Старој планини. У 2021. години завршен је низ активности на изради и усвајању Плана локација за постављање мањих монтажних објеката у складу са Законом о планирању и изградњи.

Средства за завршетак пројекта обезбеђена су по конкурсном Министарства туризма и омладине по уговору 401-00-92/1/2023-03 од 27.04.2023. године за пројекат Инфраструктурно уређење туристичког ризорта „Јабучко равниште“ на Старој планини. Расписана је јавна набавка и склопљен уговор бр. 168/23 од 21.06.2023. године са „Дрво про форест хаус“ из Младеновца. Радови су изведени и завршени по уговореним роковима у 2023. години. Записник о примопредаји и коначном обрачуна сачињен је 20.09.2023. године. Опрема за овај објекат набављена је по уговорима број 237/22 од 21.09.2022. са „Омнипромет“ доо Београд – Испорука технолошке опрема за ски бифе и 270/22 од 19.10.2022. са „СЦС Плус“ Књажевац – Израда намештаја за ски бифе. Објекат ски бифеа је везан на постојеће инфраструктурне водове и биће у функцији за зимску сезону 2023/2024.

Израда пројектно-техничке документације за потребе изградње ски-бифеа (објекат О2) са пратећим мобилијаром у близини излазне станице гондоле.

У циљу проширења понуде и туристичких садржаја на подручју Старе планине, а све ради квалитетног развоја зимског и летњег туризма на овој планинској дестинацији, у 2021. години уговорени су радови на изради пројектно техничке документације ски – бифеа (објекат О2). Предметна локација налази се на територији општине Пирот, а диспозиција објекта утврђена је важећом планском документацијом на кп. бр. 1, КО Засковци. Локација будућег ски-бифеа се налази у близини излазне станице гондоле.

У претходном периоду, у 2022. години, строго водећи рачуна о природним вредностима, условима и ограничењима, завршено је идејно решење објекта, прибављени су локацијски услови од стране надлежног органа спроведена је ревизија Идејног пројекта са Студијом оправданости од стране стручне комисије министарства.

Након тога урађен је и пројекат за грађевинску дозволу. Грађевинска дозвола број 351-02-01188/2023-07 издата је од стране надлежног органа дана 12.10.2023. године.

У 2024. години, ЈП „Стара планина“ ће аплицирати за потребна средства за изградњу објекта О2 - ски бифе у близини излазне станице гондоле.

Изградња тениских терена

Будући да је грађевинска дозвола истекла, а ради прибављања нове грађевинске дозволе, у 2022. години је на основу спроведеног поступка набавке, закључен уговор са пројектантом у циљу иновирања техничке документације. На бази тога урађено је иновирање пројекта за грађевинску дозволу и поднет нови захтев за издавање дозволе. Грађевинска дозвола за изградњу тениских терена број 351-02-01313/2023-07 издата је од стране надлежног органа дана 03.11.2023. године.

За средства која су раније добијена на конкурс министарства за изградњу тениских терена у износу од 5.000.000 динара прибављена је Сагласност министарства туризма и омладине број 401-00-00672/11/2017-08 од 08.05.2023. године, којом се ЈП Стара планина Књажевац даје сагласност да се средства одобрена по уговору број 401-00-00672/1/2017-08 од 24.04.2017. године за реализацију пројекта „Изградња спортско рекреативног центра у оквиру туристичког ризорта Јабучко равниште“ који је предвиђао изградњу отворених спортских терена, искористи за израду пројектно-техничке документације за изградњу објекта спортско рекреативног центра затвореног типа.

Санација атмосферске канализације у трупу пута Ц2

Због хаварије – пожара на возилу на саобраћајници Ц2, која се десила пре неколико година, дошло је до оштећења атмосферске канализације у трупу саобраћајнице и до сагоревања канализационих цеви услед излива нафте из возила и паљења. У 2023. години дошло је до улегања и пропадања коловоза па је било неопходно хитно извршити санацију цеви и коловоза.

ЈП „Стара планина“ је спровело набавку и склопило уговор са „МДС Инжењеринг“ из Ниша и извршило санацију цеви у дужини од 80 метара. ЈП Путеви Србије су санирали коловоз на оштећеном делу саобраћајнице.

Уговор о закупу

Најважнији извор прихода Јавног предузећа је месечна закупнина од издавања непокретности – Хотела Стара планина.

Након периода када је Уговор о закупу био раскинут, закључен је уговор о закупу за хотел „Стара планина“ са зависним праним лицем СП Ресорт д.о.о. дана 04.01.2021. године. Тим уговором дефинисани су приходи ЈП „Стара планина“ од давања у закуп хотела у нивоу 7% бруто прихода СП Ресорт доо. У 2023. години закључен Анекс Уговора о закупу са зависним друштвом којим је ниво закупнине утврђен у нивоу од 9% бруто прихода СП Ресорт доо.

Програмом пословања за 2024. годину планирана су средства на нивоу који је дефинисан Анексом Уговора о закупу.

2.2. Финансијски показатељи за 2023. годину

Финансијски показатељи су приказани кроз билансе стања и успеха и токове готовине.

2.2.1. Биланс стања на дан 31.12.2023. године

Прилог 1

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2023. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План на дан 31.12.2023.	Реализација (процена) на дан 31.12.2023.
1	2	3	4	5
	АКТИВА			
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001		
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	3.328.230	3.360.370
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003		
010	1. Улагања у развој	0004		
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услугне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005		
013	3. Гудвил	0006		
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007		
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008		
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	3.270.256	3.307.396
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	48.300	385.058
023	2. Постројења и опрема	0011	540.000	235.904
024	3. Инвестиционе некретнине	0012	2.548.800	2.551.762
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	122.111	56.236
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	11.045	78.436
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	57.974	52.974
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	57.974	52.974
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	179.762	151.448
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031		
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	25.112	35.840
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	200	798
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040		
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041	24.912	35.042
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042		
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043		
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044	2.150	1.141
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	1.500	590
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046	270	185
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047	380	366
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048		
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049		
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050		
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051		
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052		
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053		

236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054		
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055		
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056		
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	152.500	114.060
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058		407
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	3.507.992	3.511.818
88	Б. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА ПАСИВА	0060		
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	2.187.382	2.218.037
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	3.129.983	3.129.983
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 РЕВАЛУОРИЗАЦИОНЕ 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	13.166	10.224
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	6.893	4.174
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	6.273	6.050
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411		
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	955.767	922.170
350	1. Губитак ранијих година	0413	955.767	922.170
351	2. Губитак текуће године	0414		
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415		58
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416		
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417		
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418		
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419		
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420		
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		58
498	V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429		4.234
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430		1.268.644
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	1.320.610	20.845
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432		
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	10.576	10.576
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	10.576	10.576
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 КАОУЦИЈЕ	0441		
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0046 + 0447 + 0448)	0442	2.500	1.550
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	2.500	1.550
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	5.800	5.532
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	4.000	3.975
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	1.800	1.557
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	1.301.734	3.187

	Б. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455		
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	3.507.992	3.511.818
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457		

2.2.2. Биланс успеха за период 01.01 – 31.12.2023 године

Прилог 1а

БИЛАНС УСПЕХА за период од 01.01.2022. до 31.12.2023 године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01- 31.12.2023.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2023.
1	2	3	4	5
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	94.700	70.069
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002		
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003		
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004		
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005		
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006		
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	94.700	70.069
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	103.527	70.488
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014		
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	3.490	3.808
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	41.677	40.179
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	29.105	28.281
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	4.365	4.285
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	8.207	7.613
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	9.210	7.658
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021	25.000	

53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	2.660	1.796
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023		
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	21.490	17.047
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025		
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026	8.827	419
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	15.300	7.291
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028	12.500	5.725
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	2.500	1.547
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030		
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031	300	19
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	200	43
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033		
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	200	43
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	15.100	7.248
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038		
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039		
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040		
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041		
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042		779
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	110.000	77.360
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	103.727	71.310
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	6.273	6.050
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046		
69-59	Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047		
59- 69	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1048		
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	6.273	6.050
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА	1050		

	$(1046 - 1045 + 1048 - 1047) \geq 0$			
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК			
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051		
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052		
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053		
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054		
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК $(1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) \geq 0$	1055	6.273	6.050
	У. НЕТО ГУБИТАК $(1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) \geq 0$	1056		
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057		
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058		
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059		
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060		
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ			

2.2.3. Извештај о токовима готовине за период 01.01 – 31.12.2023 године

Прилог 16

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ у периоду од 01.01. до 31.12.2023. године

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2023.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2023.
1	2	3	4
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	114.700	81.828
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	59.700	26.828
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003		
3. Примљене камате из пословних активности	3004		
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	55.000	55.000
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	94.569	89.930
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	39.131	33.101
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008		
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	41.677	40.179
4. Плаћене камате у земљи	3010	200	43
5. Плаћене камате у иностранству	3011		
6. Порез на добитак	3012		
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	13.561	16.607
8. Остали одливи из пословних активности	3014		
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	20.131	
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016		8.102
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017	15.000	7.272

1. Продаја акција и удела	3018		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019		
3. Остали финансијски пласмани	3020	2.500	1.547
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021		
5. Примљене дивиденде	3022	12.500	5.725
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	30.000	30.000
1. Куповина акција и удела	3024		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025		
3. Остали финансијски пласмани	3026	30.000	30.000
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027		
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028	15.000	22.728
V. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	0	0
1. Увећање основног капитала	3030		
2. Дугорочни кредити у земљи	3031		
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032		
4. Краткорочни кредити у земљи	3033		
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034		
6. Остале дугорочне обавезе	3035		
7. Остале краткорочне обавезе	3036		
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037	0	0
1. Откуп сопствених акција и удела	3038		
2. Дугорочни кредити у земљи	3039		
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040		
4. Краткорочни кредити у земљи	3041		
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042		
6. Остале обавезе	3043		
7. Финансијски лизинг	3044		
8. Исплаћене дивиденде	3045		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046	0	0
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047	0	0
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	129.700	89.100
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	124.569	119.930
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	5.131	
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051		30.830
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	147.369	144.890
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053		
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054		
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	152.500	114.060

2.2.4. Анализа остварених индикатора пословања и планирани индикатори за 2024. годину

Прилог 4

Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

		у 000 динара			
		2021. година	2022. година	2023. година	2024. година
Укупни капитал	План	2.177.528	2.159.897	2.187.382	2.228.739
	Реализација	2.171.730	2.191.664	2.218.037	-
	% одступања реализације од плана	-0%	+1%	+1%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+1%	+1%	+0%
Укупна имовина	План	3.534.171	3.528.286	3.507.992	3.495.112
	Реализација	3.533.404	3.512.753	3.511.818	-
	% одступања реализације од плана	-0%	-0%	+0%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-1%	-0%	-0%
Пословни приходи	План	70.576	64.420	94.700	66.800
	Реализација	66.734	71.393	70.069	-
	% одступања реализације од плана	-5%	+11%	-26%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+7%	-2%	-5%
Пословни расходи	План	72.899	66.002	103.527	69.967
	Реализација	66.902	77.173	70.488	-
	% одступања реализације од плана	-8%	+17	-32%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+15%	-9%	-1%
Пословни резултат	План	-2.323	-1.582	-8.827	-3.167
	Реализација	-168	-5.780	-419	-
	% одступања реализације од плана	-93%	+265%	-95%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+3.340%	-93%	+656%
Нето резултат	План	3.877	2.418	6.273	6.153
	Реализација	3.776	3.048	6.050	-
	% одступања реализације од плана	-3%	+26%	-4%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-19%	+98%	+2%
<hr/>					
Број запослених на дан 31.12.	План	14	15	14	14
	Реализација	13	14	14	-
	% одступања реализације од плана	-7%	-7%	-0%	-

% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+8%	+0%	0%
Просечна нето зарада	План	103.992	106.667	115.659	127.268
	Реализација	100.188	98.479	121.590	-
	% одступања реализације од плана	-4%	-8%	+5%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	-2%	+23%	+5%
Инвестиције					
Инвестиције	План	438.368	167.039	136.528	131.626
	Реализација	9.487	84.659	8.138	-
	% одступања реализације од плана	-98%	-49%	-94%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+792%	-90%	+1.517%

	2021. година реализација	2022. година реализација	2023. година реализација (процена)	План 2024. година
ЕБИТДА	13.273	12.431	13.751	13.953
ROA	0,107	0,087	0,172	0,176
ROE	0,174	0,139	0,273	0,276
Оперативни новчани ток	-26.460	-123.483	-8.102	-25.568
Дуг / капитал	1,62	1,19	1,13	1,09
Ликвидност	921,29	848,26	726,54	689,81
% зарада у пословним приходима	47,43	52,12	57,34	63,42

	у 000 динара			
	Стање на дан 31.12.2021.	Стање на дан 31.12.2022.	Стање на дан 31.12.2023.	План на дан 31.12.2024.
Кредитно задужење без гаранције државе	0	0	0	0
Кредитно задужење са гаранцијом државе	0	0	0	0
Укупно кредитно задужење	0	0	0	0

		у 000 динара			
		2021. година	2022. година	2023. година	План 2024. година
Субвенције	План	10.000	10.000	45.000	10.000
	Пренето	10.000	10.000	45.000	-
	Реализовано	8.549	9.115	43.000	-
Остали приходи из буџета	План	541.183	0	10.000	-
	Пренето	0	0	9.412	-
	Реализовано	0	0	5.992	-
Укупно приходи из буџета	План	551.183	10.000	55.000	10.000
	Пренето	10.000	10.000	54.412	-
	Реализовано	8.549	9.115	48.992	-

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

Анализа финансијских показатеља остварених у 2023. години обухвата анализу успешности пословања која се огледа у висини остварене добити (или губитка), односно анализу Биланса успеха, анализу промене у финансијској структури која се одсликава у Билансу стања, анализу солвентности и ликвидности која се види кроз Извештај о токовима готовине као и парцијалне показатеље пословања који су обухваћени одређеним индикаторима пословања.

Биланс стања

Укупна актива у билансу стања у 2023. години износи 3.511.818 хиљада динара.

Промене у висини одређених позиција доводе и до промене структуре активе. На крају 2023. удео сталне имовине износи 95,69% у укупној активи, док обртна средства износе свега 4,31%. У сталној имовини највеће учешће имају некретнине, постројења и опрему, а у оквиру тога инвестиционе некретнине (хотел) , које обухватају 75,94% укупне сталне имовине или 2.551.762 хиљада динара.

На позицији Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа, у току 2023. године дошло је до повећања учешћа у капиталу на износ од 52.974 хиљада динара, што представља повећање у износу од 30.000 хиљада динара. До наведеног дошло је због докапитализације односно дошло је до повећања учешћа у капиталу зависног правног лица „СП Ресорт“ д.о.о. Кална, а на основу Решења Владе Републике Србије, о давању сагласности на улагање капитала Јавног предузећа за развој планинског туризма „Стара планина“ у друштво са ограниченом одговорношћу „СП Ресорт“ д.о.о., Кална 05 Број: 023-11014/2023 од 14.11.2023. године.

У пасиви биланса највећи део обухвата позиција капитал и то основни капитал 3.129.983 хиљада динара. Позиција капитала коригована је за остварени износ добитка у износу од 10.224 хиљада динара, и губитка од 922.170 хиљада динара, који представља кумулирани губитак у последње 3 године.

Обавезе према добављачима су релативно уредно измириване и на крају године је износ од 1.550 хиљада динара, што представља износ текућих обавеза.

На позицији пасивна временска разграничења у билансу стања налази се износ од 3.187 хиљада динара. На тој позицији су прокњижена средства која су у ранијем периоду добијена за текуће пословање и која су трошена у складу са наменом.

Биланс успеха

Током 2023. године Јавно предузеће остварило је укупан приход у висини 77.360 хиљада динара од чега 70.069 хиљада динара пословних прихода. У односу на 2022. годину то је повећање од око 5 милиона динара.

На страни расхода, укупни расходи су остварени у износу од 71.310 хиљаде динара. Структуру расхода чинили су готово искључиво пословни расходи (98,85%).

ЈП „Стара планина” Књажевац је у периоду од 2017.-2020.године исказивало губитак у пословању. Избором новог менаџмента ти негативни трендови су прекинати и већ три године заредом остварује се добит.

Анализом биланса успеха за период 2017-2020.године, видљива је била немогућност да Предузеће из пословних прихода покрива пословне расходе, јер су пословни расходи већи од пословних прихода, што резултира пословним губитком.

На чињеницу да финансијски положај у дугом периоду није био задовољавајући и да предузеће исказује губитке, значајно је утицала и неефикасност приликом коришћења и реализације субвенција које предузеће добија из буџета Републике Србије. Тако, због неусвојеног програма пословања за 2019. и 2020. годину, предузеће није добило субвенције предвиђене Буџетом Републике Србије за 2019. и 2020. годину, што је довело до мањих прихода као и одлива готовине и тешкоћа у пословању, које су се нарочито огледале у немогућности спровођења потребних јавних набавки, као и реализације развојних програма.

Јавно предузеће је од именовања новог пословодства, у децембру месецу 2020. године, извршило анализу пословања и финансијског стања и успело је да пронађе решење за превазилажење овакве ситуације. У 2023. години предузеће је предузело мера за повећање пословних прихода, тј. повећање прихода од закупа некретнине. У том смислу предузеће је закључило нови уговор о закупу хотела на основу кога је остварило довољно пословних прихода из којих је покрило трошкова пословања. Пословодство јавног предузећа „Стара планина“ сматра да се на бази одређивања реалне цене закупа те учешћа у добити зависног предузећа може остварити ниво пословних прихода у наредним годинама довољан за покриће расхода, а без негативног утицаја на пословање хотела, тј. зависног друштва које њиме управља.

Извештај о токовима готовине

Све наведено имало је свог одраза и на токове готовине. Иако је готовина на крају обрачуноског периода у износу од 114.060 хиљада динара мања него на почетку када је износила 144.890 хиљаде динара, то смањење је настало услед измиривања кумулираних неизмирених обавеза из ранијег периода. Једина већа неизмирена обавеза остала је према буџету Републике Србије у износу од 10,5 милиона динара.

Предузеће има на рачуну новчаних средстава, али највећи део тих средстава је наменски везан за одређене пројекте који су уговорени у претходним годинама и та средства се не могу користити за покриће редовних трошкова пословања.

2.2.5. Спроведене активности за унапређење процеса пословања и корпоративног управљања

У циљу унапређења процеса пословања Предузеће је анализирано приходе од своје основне делатности, и предузело кораке да се поново успоставе пословни приходи од закупа хотела, кроз ревидирање пословног односа са зависним предузећем СП „Ресорт“ д.о.о. и потписивање новог уговора о закупу као и потписивањем Анекса уговора о закупу дана 01.07.2023.године, којим је повећан износ прихода од закупа хотела. Предузеће је сагледало и другу могућност и извршило анализу и смањење пословних расхода.

Извршена је анализа и адекватан преглед примљених субвенција и њихове реализације у току 2023. године, и предузети су кораци да се активности на настављању пројекта из ранијих година наставе у 2024.

Предузеће је наставило да и у 2023.години стабилизује пословање и изађе из зоне губитка. Јавно предузеће планира нове инвестиције – оне крупне планира из осталих извора, пре свега из средстава по конкурсима.

Управљање у Јавним предузећима чији је оснивач Влада РС је суштински значајно за осигуравање њиховог позитивног доприноса целокупној економској ефикасности и конкурентности земље.

Правни и регулаторни оквир за Јавна предузећа требало би да осигура равноправан простор на тржишту где се такмиче јавна предузећа и компаније приватног сектора с циљем избегавања тржишних поремећаја.

Орган управљања Јавним предузећем је Надзорни одбор, који као такав својим радом треба да настоји да Јавно предузеће послује остварујући добит. Очекује се да Надзорни одбор поступа савесно и лојално према Јавном предузећу и послове из свог делокруга обавља са дужном пажњом и разумним уверењем да делује у најбољем интересу Јавног предузећа.

Јавно предузеће континуирано развија механизме и негује културу сарадње са Надзорним одбором у вршењу послова контроле над пословањем предузећа као и у домену планирања, формулисања и спровођења стратегије јавног предузећа. Надзорни одбор, који је именован 17.12.2020. године, у пуном капацитету даје допринос стабилизацији пословања Јавног предузећа.

Комуникација Јавног предузећа са јавношћу одвија се у складу са позитивно правним прописима и интерним актима Јавног предузећа.

Ради равноправног, благовременог и економичног обавештавања корисника информација и у циљу транспарентности свог пословања Јавно предузеће информације саопштава путем свог веб сајта, а у случајевима предвиђеним законом и у дневној штампи.

Током 2022. године започето је успостављање система финансијског управљања и контроле (ФУК). Значај успостављања система финансијског управљања и контроле, за који је одговорно руководство Предузећа је његова суштински важна улога, у циљу јачања управљачке одговорности и контроле трошења јавних средстава, а која није препозната од стране менаџмента у ранијем периоду. Крајем 2022. године и тај важан посао је започет и у сарадњи са представницима Министарства финансија-Централна јединица за хармонизацију, и њиховим препорукама, континуирано се предузимају активности у циљу унапређења квалитета система финансијског управљања и контроле.

Ново пословодство је препознало ризике у пословању и донело Стратегију за управљање ризиком и процену ризика и истовремено започело припреме за израду Регистра ризика. На тај начин биће у пракси успостављена законска контрола књиговодствене документације, новчаних средстава и других материјалних вредности.

Извршена је анализа постојеће и предузете су мере на успостављању оптималне организационе структуре запослених, која ће бити у функцији ефикасног и ефективног обављања послова Предузећа.

Спровode се мере за јачање интегритета, стручности и компетентности менаџмента, као предуслова за успостављање корпоративног управљања и одговорности менаџмента за руковођење и управљање Предузећем.

3. ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ И ПЛАНИРАНИ ФИНАСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ ЗА 2024. ГОДИНУ

3.1. Циљеви

Током 2024. године активности Јавног предузећа биће усмерене на завршетак започетих пројеката, као и покретања нових пројеката у складу са одобреним нивоом буџетских средстава. Постављени су следећи циљеви од стране Јавног предузећа:

1) Стратегија развоја туризма Републике Србије указује на могућности развоја туризма, уз стратешко туристичко позиционирање, инвестициону стратегију, план потребних улагања и маркетинг план. Очекивани резултати примене Стратегије су постизање повећања конкурентности српског туризма, повећање девизног прилива, раст домаћег туристичког промета, као и раст запослености. Комплетна анализа ситуације и тренутног стања, дефинисала је основне одреднице и кључне факторе развоја туризма на подручју Стара планина,

2) Јавно предузеће за развој планинског туризма „Стара планина“ Књажевац води гринфилд пројекат развоја планинског и летњег туризма на подручју Источне Србије,

3) Главни циљ Предузећа, у складу са Закључцима Владе Србије, је изградња туристичког центра, на локацији Јабучко равниште, што подразумева:

- прибављање земљишта за изградњу,
- учешће у изради планске и техничке документације,
- дозволе за градњу,
- стручни надзор,
- употребна дозвола и
- одржавање изграђених објеката.

4) Организација ЈП „Стара планина“ Књажевац заснива се на јасно постављеним циљевима сваке организационе јединице у оквиру Предузећа. Наведени циљеви преко задатака преносе се на све запослене у Предузећу.

Кључне активности потребне за достизање циљева:

ЈП „Стара планина“ током 2024. године усмериће своје активности на настављање и завршетак започетих капитална пројеката, као и покретања нових пројеката у складу са одобреним нивоом буџетских средстава, и то:

1) израда инвестиционо-техничке документације проширења система водоснабдевања и изградња дела система водоснабдевања туристичког центра Јабучко Равниште на Старој планини,

2) реализација пројекта изградње Далековода 35kV „Балта Бериловац-Јабучко равниште“, са Електродистрибуцијом Србије доо.

4) израда идејног пројекта, пројекта за грађевинску дозволу и пројекта за извођење спортске хале.

У циљу праћења реализације циљева дефинисани су кључни индикатори путем којих се врши контрола реализације циљева, а све према следећој табели (Прилог 2 у Смерницама).

Циљеви јавног предузећа са кључним индикаторима остварења циљева

Циљ	Индикатор	База година	Вредност индикатора				Извор провере	Активност за достизање циља
			База година Реализација	2024. година	2025. година	2026. година		
Повећање броја ноћења на Старој планини (годишње)	број ноћења	2022	60.539	68.000	74.000	80.000	Статистички годишњак, ТО Општине Књажевац	Изградња садржаја за туристе (терени, спортска хала, комерцијални објекти). Достизање потребних услова за расписивање јавног позива и изградњу нових смештајних капацитета
Количина пречишћене отпадне воде	m ³	2022	16.479	20.000	21.000	22.000	Мерење протока на мерним местима	Спровођење адекватних активности на одржавању инфраструктурних објеката и замени потрајале и оштећене опреме
Количина испоручене пијаће воде	m ³	2022	20.906	27.000	27.200	27.500	Мерење протока на мерним местима	Спровођење адекватних активности на одржавању инфраструктурних објеката и замени потрајале и оштећене опреме
Успостављање стабилног система електроснабдевања и напона струје на СП	KWh	2023	1 x 35/10	2 x 35/10	2 x 35/10	2 x 35/10	Напон у трафо станицама	Изградња далековода из правца Калне ради обезбеђења сигурног двостраног снабдевања Јабучког равништа струјом. За завршетак пројекта потребна су додатна средства. Иницијатива ЈП према ЕДС у циљу изградње новог далековода 110kV а све у циљу сигурног снабдевања предметног простора електро-енергијом.
Проширење понуде (садржаја)	број екстерних јединица ван хотела	2023	1	1	2	3	Извештај о реализацији инвестиција	Изградња нових објеката ски бифеа и других комерцијалних садржаја.

3.2. Планирани физички обим активности за 2024. годину

У складу са Закључцима Владе Републике Србије којима је Јавно предузеће почело да реализује програм развоја планинског туризма на подручју Старе планине, као национални туристички пројекат од приоритетног значаја. Јавно предузеће планира да настави да оперативно руководи пројектима развоја саобраћајне, енергетске, комуналне и туристичке инфраструктуре и супраструктуре на подручју планинског ризорта Јабучко равниште на Старој планини.

У циљу изградње, уређења, заштите и коришћења туристичког ризорта Јабучко равниште планирани обим активности у 2024. години, поред завршетка капиталних инвестиција започетих у претходним годинама и то: изградње далековода 35кV из правца Балта Бериловаца до ТС 35 Јабучко равниште и проширења система за водоснабдевање који представља предуслов за обезбеђење довољне количине воде за пиће, а у циљу уређења ризорта Јабучко равниште планирана је набавка израде елабората о ресурсима и резервама подземних вода изворишта Дојкино врело и Шопур; набавка опреме за јавне инфраструктурне објекте и отклањање кварова на инфраструктурним објектима у циљу одржавања изграђених објеката техничке инфраструктуре (резервоари за воду, каптаже и постројење за прераду отпадних вода); набавка за додатно опремање и уређење простора око монтажних објеката, као и стручни технички надзор на изградњи цевовода и објекта водоснабдевања - проширење система прве фазе.

Поред наведених пројеката у циљу изградње, уређења, заштите и коришћења туристичког ризорта Јабучко равниште, као и реализације планираних капиталних инвестиционих пројеката као што су: изградња мултифункционалне спортске хале, додатних смештајних капацитета на ГП2а, визитор центра и других јавних објеката, Јавно предузеће планира да аплицира на конкурсе које расписује Влада Републике Србије преко надлежних министарства, други органи управе и фондови ЕУ, као и путем уговора о заједничком финансирању са зависним друштвом и локалним самоуправама и осталим јавним предузећима и туристичким организацијама и удружењима.

Наведени пројекти ће се реализовати тек по одобравању средстава по поменутим конкурсима, а након обезбеђења средстава ЈП „Стара планина“ Књажевац урадиће програм о изменама и допунама програма пословања.

Сви наведени инвестициони пројекти садрже скуп активности чија ће реализација довести до побољшања туристичке инфраструктуре и супраструктуре у туристичкој дестинацији Стара планина.

3.3. Ризици и управљање ризицима

Основни циљ управљања ризицима је идентификација и процена ризика и доношење стратегије управљања ризиком, успостављање регистра ризика и обука запослених. У том смислу врши се процена ризика са циљем израде стратешког и годишњег плана интерне ревизије на основу процене ризика, као део финансијског управљања и контроле.

Сваки ризик представља изложеност могућности економског губитка, било каквој штети, повреди или одлагању изазваних током активности.

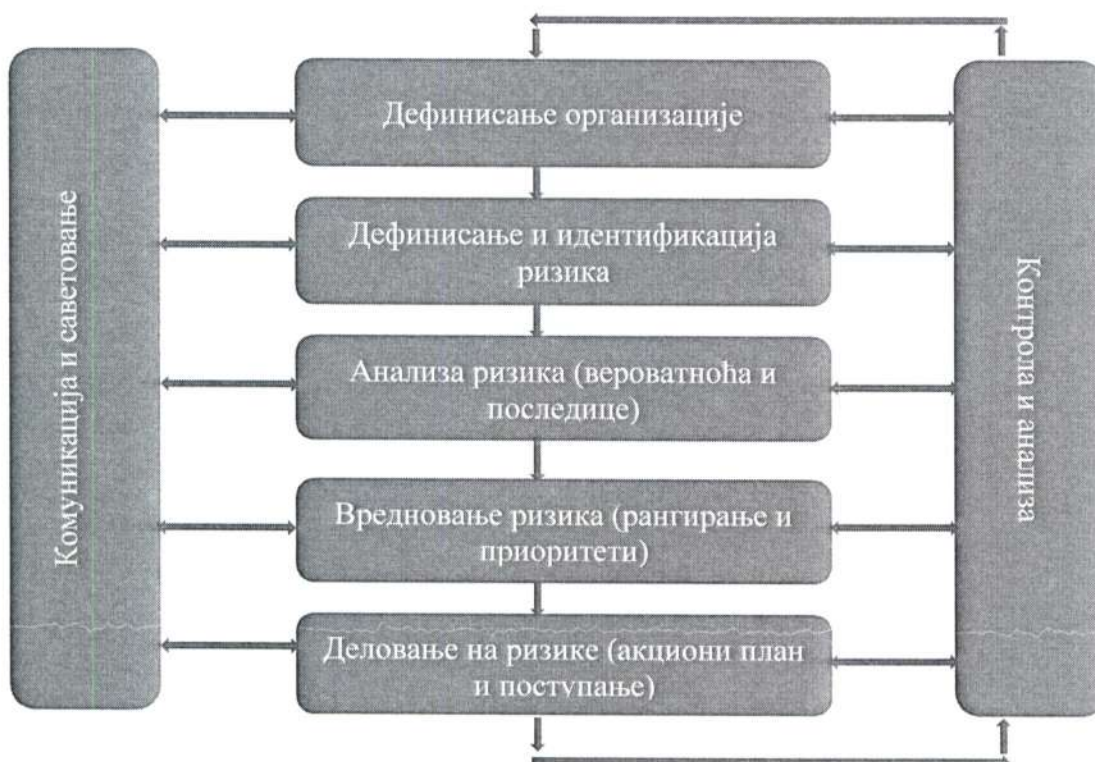
Контроле ризика (системи интерних контрола) су организациони процеси и активности успостављени да би се уклонили штетни ефекти ризика и свели у оквир прихватљивих. Резидуални ризик је ризик који преостаје након предузимања мера и активности за смањење ефеката и вероватноће настанка негативних догађаја, укључујући активности контроле ризика. Управљање ризиком је важан управљачки алат који пословодство користи за остварење стратешких циљева и представља важан део система интерних контрола.

Предузеће објективно има потребу за новим запошљавањем високостручних лица. Потребно је сагледати реалне потребе, чиме би се повећала ефикасност пословања Предузећа.

Систем управљања ризиком омогућава пословодству да идентификује, процени, рангира и третира ризик. Управљање ризиком подстиче управљачку одговорност и јача ефикасност управљања јавним предузећем на свим нивоима одлучивања и оперативног рада.

Идентификација потенцијалних екстерних и интерних ризика укључује све ризике који имају ефекат на успех остваривања циљева било да јесу или нису под контролом пословодства и запослених. Циљ идентификације ризика је да се дефинише листа догађаја који би могли да утичу на успех остварења циљева и оперативних активности.

Након идентификације потенцијалних ризика врши се њихово рангирање а пословодство и запослени анализирају сваки појединачни ризик у циљу процене ризика, предузимање мера за контролу ризика и утврђују мере поступања и рокови за поступање и смањење вероватноће догађаја као и утврђивања резидуалног ризика. Анализа посебно обухвата сагледавање ризика са проценом вероватноће настанка финансијског ефекта.



Циљеви Јавног предузећа за развој планинског туризма „Стара планина“ Књажевац изложени су пословним ризицима, који могу довести до отежавања или недостижања тих циљева. На нивоу Предузећа идентификовани су следећи ризици:

- 1) Поскупљење енергената и поскупљење сировина и материјала може утицати на рад јавног предузећа, како директно тако и кроз пословање зависног друштва. Поскупљење сировина може поготово имати утицај на реализацију пројеката из ранијих година, обзиром да је и у току 2023. године дошло до битних померања цена на тржишту сировина и репроматеријала.
- 2) ЈП „Стара планина“ Књажевац нема успостављен адекватан систем интерне ревизије, што повећава вероватноћу недостижања постављених циљева Предузећа,
- 3) Због тога што нема успостављену интерну ревизију, и што постојећи систем финансијског управљања и контроле није у потпуности успостављен, како на нивоу Предузећа, тако и на нивоу зависног ентитета СП „Ресорт“ д.о.о, Кална, постоји одређени ризик да контролни систем не функционише на потребном нивоу. ЈП „Стара планина“ свесна важности успостављања контролних механизма, предузима све неопходне кораке и активности ка потпуном успостављању интерне ревизије већ почетком 2024. године, и потпуном успостављању система ФУК.
- 4) Предузеће обављајући своју делатност није остваривало довољно пословних прихода, како би покрило пословне расходе, како је напред наведено у периоду од 2017-2020. године. У 2022. години предузеће је пословало са добитком, чиме се пословање уводи у зону стабилности, што је настављено и у 2023. години.
- 5) Инвестиционе некретнине су у пословним књигама исказане по фер вредности и ЈП Стара планина је у обавези да сваке године врши процену фер вредности, што и чини.
- 6) Инвестиције у току нису биле предмет пописа ранијих година, тако да постоји ризик од губитка или оштећења појединих улагања. С тим у вези, за пројекат изградње Далековода у 2023. години извршен је обилазак терена и трасе Далековода и сачињен је пресек изведених радова који је усаглашен између Инвеститора, Извођача и Надзора, чиме је овај ризик значајно смањен.

Приказ наведених ризика, са проценом финансијских ефеката у случају њиховог настанка, дат је у табели која следи (Прилог 3 Смерница).

Управљајући ризицима Предузеће треба да обезбеђује уверавање у разумној мери да ће се циљеви постићи на правилан, економичан, ефикасан и ефективан начин.

Предузеће предузима све неопходне кораке ради имплементације ФУК и у том смислу Надзорни одбор донео је Стратегију за управљање ризиком и процену ризика у јавном предузећу, донет је и Акциони план увођења система финансијског управљања и контроле у ЈП Стара планина, и следствено томе Листе пословних процеса са проценом ризика за сва систематизована радна места у Предузећу. У сарадњи са представницима Министарства финансија-Централна јединица за хармонизацију и њиховим препорукама, а у циљу унапређења система ФУК, у току је израда Мапе пословних процеса и Регистра ризика, а све у складу са Правилником о заједничким критеријумима и стандардима за успостаљање, функционисање и извештавање о систему финансијског управљања и контроле у јавном сектору, а које је донело Министарство финансија РС.

Пословни ризици и план управљања ризицима

Ризик	Вероватноћа ризика (1)		Утицај ризика (2)		Укупно (3)		Процењен финансијски ефекат у случају настанка ризика (у 000 дин)	Планиране активности у случају појаве ризика
	Избор	Вероватноћа	Избор	Утицај	3=1*2	Ефекат ризика		
Поскупљење енергената	3	Висока вероватноћа	2	Умерен утицај	6	Висок ризик	2.500	Смањење утrophака свих врста енергије
Недостатак интерне ревизије	2	Умерена вероватноћа	1	Низак утицај	2	Умерен ризик	100	У току су разговори за ангажовање интерног ревизора
Исходовање свих врста дозвола, сагласности и мишљења	2	Умерена вероватноћа	2	Умерен утицај	4	Умерен ризик	5.000	Може довести до застоја у реализацији инвестиција, обзиром да се рокови често продуже из разлога који не зависе од ЈП. Сем продужења рокова за реализацију, финансијски утицај није велики. Смањење ризика остварити већом активносту према надлежним органима.
Пословање хотела Стара планина	3	Висока вероватноћа	3	Висок утицај	9	Критичан ризик	15.000	Уштеде на свим нивоима. Посебан надзор над пословањем зависног друштва, са могућношћу пружања консултантских услуга матичног друштва у свим доменима пословања а у циљу повећања добити СП Ресорта.
Одступање приказане фер вредности инвестиционе некретности од реалне	1	Ниска вероватноћа	1	Низак утицај	1	Низак ризик	5.000	ЈП „Стара планина“ је извршило процену вредности инвестиционе некретности у 2022. години, и у току је процена вредности некретности за 2023. годину.
Систем финансијског управљања и контроле није до краја уведен	1	Ниска вероватноћа	1	Низак утицај	1	Низак ризик	100	Комплетна примена система и процедура финансијског управљања и контроле у развоју.

4. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА

4.1. Планирани финансијски показатељи за 2024. годину

4.1.1. Биланс стања на дан 31.12.2024. године

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2024. године

Прилог 5.

у 000
динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2024.	План 30.06.2024.	План 30.09.2024.	План 31.12.2024.
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	3.362.850	3.360.896	3.358.942	3.357.246
01	И. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	0	0	0	0
010	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005				
013	3. Гудвил	0006				
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007				
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008				
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	3.309.876	3.307.922	3.305.968	3.304.272
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	383.579	382.839	382.099	381.359
023	2. Постројења и опрема	0011	234.872	233.658	232.444	231.488
024	3. Инвестиционе некретнине	0012	2.551.762	2.551.762	2.551.762	2.551.762
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	61.228	81.228	101.228	101.228
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	78.435	58.435	38.435	38.435
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	52.974	52.974	52.974	52.974
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	52.974	52.974	52.974	52.974
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним	0021				

	лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи					
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	157.479	153.284	143.484	137.866
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	35.242	22.742	21.242	25.424
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	200	200	200	200
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040				
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041	35.024	22.542	21.042	25.224
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042				
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043				
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044	1.315	1.370	1.570	1.770
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	925	1.100	1.300	1.500
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046	270	270	270	270
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047	120	0	0	0

23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048				
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049				
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050				
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051				
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052				
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053				
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054				
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055				
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056				
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	120.922	129.172	120.672	110.672
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058				
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	3.520.329	3.514.180	3.502.426	3.495.112
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА ПАСИВА	0060				
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	2.236.907	2.231.344	2.225.386	2.228.739
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	3.129.983	3.129.983	3.129.983	3.129.983
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 РЕЗУЛТАТА	0406				
дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ РЕЗУЛТАТА	0407				
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	24.768	19.205	13.247	16.600
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	10.447	10.447	10.447	10.447
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	14.321	8.758	2.800	6.153
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411				
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	917.844	917.844	917.844	917.844
350	1. Губитак ранијих година	0413	917.844	917.844	917.844	917.844
351	2. Губитак текуће године	0414				
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415				
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416				

404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417				
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418				
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419				
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420				
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	4.234	4.234	4.234	4.234
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430	1.249.478	1.252.046	1.249.609	1.242.153
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	29.710	26.556	23.197	19.986
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432				
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	10.576	10.576	10.576	10.576
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	10.576	10.576	10.576	10.576
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	3.450	2.840	2.750	1.820
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	3.450	2.840	2.750	1.820
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	13.504	11.020	7.721	5.410
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	3.504	3.520	3.521	3.510
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	10.000	7.500	4.200	1.900
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452				
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453				
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454	2.180	2.120	2.150	2.180
	Б. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455				
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	3.520.329	3.514.180	3.502.426	3.495.112
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457				

4.1.2. Биланс успеха за период 01.01 - 31.12.2024.

Прилог 5а

БИЛАНС УСПЕХА
за период од 01.01. до 31.12.2024. године

у 000
динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 01.01- 31.03.2024.	План 01.01- 30.06.2024.	План 01.01- 30.09.2024.	План 01.01- 31.12.2024.
1	2	3	4	5	6	7
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	25.735	36.271	45.656	66.800
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002				
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003				
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004				
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005				
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006				
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	25.735	36.271	45.656	66.800
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012				
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	19.834	36.233	51.876	69.967
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014				
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	1.500	2.600	3.200	4.000
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	10.634	21.183	31.776	42.367
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	7.554	15.108	22.663	30.217
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	1.145	2.289	3.434	4.578
52, осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	1.935	3.786	5.679	7.572
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	2.000	4.000	6.000	7.800
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021				
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	600	1.200	1.400	1.800
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023				
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	5.100	7.250	9.500	14.000
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	5.901	38		
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026			6.220	3.167
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	8.420	8.720	9.020	9.320

660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028	8.120	8.120	8.120	8.120
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	300	600	900	1.200
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КРУСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030				
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031				
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032				
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033				
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034				
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035				
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036				
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037	8.420	8.720	9.020	9.320
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038				
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039				
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040				
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041				
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042				
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	34.155	44.991	54.676	76.120
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	19.834	36.233	51.876	69.967
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	14.321	8.758	2.800	6.153
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046				
69-59	Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047				
59-69	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1048				
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	14.321	8.758	2.800	6.153
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050				
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК					
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051				
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052				
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053				
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054				
	Ђ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	14.321	8.758	2.800	6.153

	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056			
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057			
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058			
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059			
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060			
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ				
	1. Основна зарада по акцији	1061			
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062			

4.1.3. Извештај о токовима готовине у периоду 01.01. – 31.12.2024. године

Прилог 56

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

у 000
динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		План 01.01- 31.03.2024.	План 01.01- 30.06.2024.	План 01.01- 30.09.2024.	План 01.01- 31.12.2024.
1	2	3	4	5	6
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ					
I. Приливи готовине из пословних активности (I до 4)	3001	5.000	28.440	44.500	51.600
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	5.000	18.440	34.500	41.600
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003				
3. Примљене камате из пословних активности	3004				
4. Остали приливи из редовног пословања	3005		10.000	10.000	10.000
II. Одливи готовине из пословних активности (I до 8)	3006	19.418	34.908	59.768	77.168
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	4.250	7.196	13.949	18.543
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008				
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	10.649	21.212	31.819	42.425
4. Плаћене камате у земљи	3010				
5. Плаћене камате у иностранству	3011				
6. Порез на добитак	3012				
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	4.519	6.500	14.000	16.200
8. Остали одливи из пословних активности	3014				
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015				
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016	14.418	6.468	15.268	25.568
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности инвестирања (I до 5)	3017	8.420	8.720	9.020	9.320
1. Продаја акција и удела	3018				
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019				
3. Остали финансијски пласмани	3020	300	600	900	1.200
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021				
5. Примљене дивиденде	3022	8.120	8.120	8.120	8.120
II. Одливи готовине из активности инвестирања (I до 3)	3023	0	0	0	0
1. Куповина акција и удела	3024				

2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025				
3. Остали финансијски пласмани	3026				
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027	8.420	8.720	9.020	9.320
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028				
V. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	0	0	0	0
1. Увећање основног капитала	3030				
2. Дугорочни кредити у земљи	3031				
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032				
4. Краткорочни кредити у земљи	3033				
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034				
6. Остале дугорочне обавезе	3035				
7. Остале краткорочне обавезе	3036				
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037	0	0	0	0
1. Откуп сопствених акција и удела	3038				
2. Дугорочни кредити у земљи	3039				
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040				
4. Краткорочни кредити у земљи	3041				
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042				
6. Остале обавезе	3043				
7. Финансијски лизинг	3044				
8. Исплаћене дивиденде	3045				
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046				
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047				
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	13.420	37.160	53.520	60.920
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	19.418	34.908	59.768	77.168
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050		2.252		
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	5.998		6.248	16.248
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	126.920	126.920	126.920	126.920
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053				
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054				
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3055	120.922	129.172	120.672	110.672
(3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)					

4.2. Анализа финансијских показатеља за 2024. годину

План финансијских показатеља обухвата планирани Биланс успеха, планирани Биланс стања, планирани Извештај о токовима готовине, План индикатора пословања, Планирани начин расподеле добити, субвенције и остале приходе из буџета и кредитну задуженост у 2024. години.

Сви наведени финансијски планови су сачињени у складу са законом и усвојеном пословном политиком Јавног предузећа. Урађени су са пажњом доброг привредника и задовољавају критеријуме истинитог приказивања, опрезности и извесности.

Биланс стања на дан 31.12.2024. године

План позиција активе у Билансу стања сачињен је на бази динамике планираних нових инвестиција, очекиваног убрзања наплате потраживања, као и очекиваног нивоа пласмана.

У 2024. години планира се структура активе која је слична 2023. години. Планирано учешће сталне имовине је 96,06% у укупној активи а обртне имовине 3,94%. Од сталних средстава највећи део обухватају некретнине, постројења и опрема (98,42% активе) а у оквиру њих инвестиционе некретнине – 77,23%, што представља објекат хотела Стара планина.

У пасиви Биланса не планирају се битне промене, ни у погледу висине укупне пасиве, нити у погледу структуре.

Будући да су очекиване промене појединих позиција пасиве у укупној пасиви јако мале, структура пасиве је релативно стабилна.

Биланс успеха у периоду 01.01 – 31.12.2024 године

У 2024. години планиран је укупан приход у износу од 76.120 хиљада динара, који се састоји из пословних прихода у износу од 66.800 хиљада динара и финансијских прихода у износу од 9.320 хиљада динара. Овакав план пословних прихода темељи се на приходима по основу уговора о закупу хотела Стара планина са зависним друштвом „СП Ресорт“ д.о.о. Кална, учешћу у добити и остваривању прихода од субвенција.

Пословни приходи представљају приходе од зависног друштва и субвенције и планирани су у 2024. години у износу од 66.800 хиљада динара. Приходи од закупа односно приходи од зависног друштва планирани су у износу 56.800 хиљада динара, приходи од субвенција у износу од 10.000 хиљада динара.

Финансијски приходи представљају приходе од учешћа у добити зависног правног лица који су планирани у износу од 8.120 хиљада динара.

Укупни расходи су планирани у износу од 69.967 хиљада динара и састоје се углавном од пословних расхода. У њиховој структури доминантно место заузимају трошкови зарада и остали лични расходи, који су планирани у износу од 42.367 хиљада динара. У овај износ су ушли и трошкови накнаде члановима Надзорног одбора и Комисије за ревизију. Детаљнију анализу и приказ трошкова зарада пружићемо у делу плана који приказује политику зарада и запошљавања.

Друга значајна група трошкова су нематеријални трошкови - група 55, који су планирани у износу од 14.000 хиљада динара и чине 20,01 укупних расхода.

У оквиру ове групе трошкова најзначајнији износ чине трошкови пореза на имовину и трошкови еколошке и осталих такси.

Осим напред наведених, у трошкове непроизводних услуга спадају још и трошкови такса и накнада везаних за инвестициона улагања, као и сви остали трошкови (трошкови

одржавања, трошкови рачуноводства и ревизије, трошкови саветовања и стручног усавршавања запослених итд).

Ова група трошкова је планирана на бази решења из ранијих година о утврђеном порезу и таксама, као и на бази познате висине појединих врста такси и накнада, на бази познатих и очекиваних обавеза по основу закључених уговора као и на бази очекиваног обима извршења услуга осталих врста трошкова.

Трошкови стручног образовања запослених планирани су за 2024. годину у износу од 317.000 динара. Они подразумевају семинаре, предавања и друге облике стручног усавршавања запослених.

Трошкови производних услуга – група 53, планирани су у износу од 1.800 хиљаде динара. Они чине нешто више од 2,57% укупних расхода, а обухватају: трошкове дијагностике и отклањања кварова на инфраструктурним објектима који припадају комплексу хотела – ППОВ, трошкове комисија за технички преглед објеката, трошкове контроле квалитета и дезинфекције воде, трошкове осматрања водостаја на Големој реци, као и трошкове транспортних и ПТТ услуга, трошкове одржавања путничких и теретних возила, рачунара, опреме и софтвера и остале трошкове.

Ова група трошкова планирана је на бази очекиваних износа имајући у виду остварења из ранијих година.

Осим наведених планирани су и трошкови горива и енергије у износу од 4.000 хиљада динара. Амортизација се планира у износу 7.800 хиљада динара.

Трошкови горива и енергије су планирани на бази остварења из ранијих година, док је амортизација планирана према прописаним амортизационим стопама за сваку врсту средстава.

Приказан план прихода и расхода резултира у планираној добити у износу од 6.153 хиљада динара, која ће бити распоређена у складу са законом, уз сагласност оснивача.

Извештај о токовима готовине у периоду 01.01 – 31.12.2024.

План токова готовине сачињен је према плану прилива и одлива средстава.

План прилива средстава састоји се из:

- прилива готовине из пословне активности, где спадају приходи од продаје, приходи од камата и приходи од субвенција
- прилива готовине из активности инвестирања
- прилива готовине из активности финансирања

План одлива средстава састоји се из:

- одлива готовине из пословне активности, где спадају исплате добављачима, исплате зарада и накнада и одлива по основу исплаћених пореза и доприноса
- одлива готовине из активности инвестирања
- одлива готовине из активности финансирања

Према плану прилива средстава у 2024. години, Јавно предузеће ће остварити укупан прилив готовине у износу од 60.920 хиљада динара.

Током 2024. године планира се укупан одлив готовине у износу од 77.168 хиљада динара који се по структури распоређује на исплате добављачима у износу од 18.543 хиљада динара, исплате зарада и накнада у износу од 42.425 хиљада динара и одливе по основу јавних прихода у износу од 16.200 хиљада динара.

Разлика укупних прилива и одлива планираних за 2024. годину довешће до тога да ће износ готовине на крају године бити 110.672 хиљада динара.

4.3. Елементи за целовито сагледавање прихода

Јавно предузеће планира више врста прихода, и то:

- приходе од издавања непокретности – Хотел Стара планина у закуп
- приходе од субвенција
- остале приходе из Буџета који нису субвенције (средства по основу јавног позива, конкурса и слично)
- приходе од учешћа у добити зависног друштва по годишњем обрачуну
- финансијске приходе (приходе камата од трећих лица)

Приходи од издавања хотела у закуп су дефинисани Уговором о о закупу од 04.01.2021. године и Анексом уговора о закупу од 01.07.2023. године, који је ЈП „Стара планина“ склопило са зависним друштвом на износ од 9 % од месечне нето продаје. На основу досадашњег искуства хотел је остваривао изванредне резултате пословања, те се очекује да ће Јавно предузеће и у 2024. остварити највећи део прихода по том основу. Од прихода по основу закупа и по основу учешћа у добити зависног друштва очекује се приход од 41 милиона динара.

Јавно предузеће планира да у 2024. години конкурише за средства на конкурсе министарстава. Пројекти за које ће бити конкурисано наведени су у поглављу 9. – Инвестиције.

Финансијски приходи планирају се у нивоу 9.320 хиљада динара, од чега учешће у добити зависног друштва износи 8.120 хиљада динара, приход од камата 1.200 хиљада

4.4. Субвенције и остали приходи из буџета

Законом о буџету Републике Србије за 2024. годину у оквиру раздела 37 – Министарства туризма и омладине; програм 1507 – Уређење и развој у области туризма; функција 473-Туризам; програмска активност 0007 – Подршка раду ЈП „Стара планина“; економска класификација 451 – субвенције јавним нефинансијским предузећима и организацијама.

СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

у динарима

01.01-31.12.2023. године					
Приход	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано (процена)	Неутрошено	Износ неутрошених средстава из ранијих година (у односу на претходну)
	1	2	3	4 (2-3)	5
Субвенције	45.000.000	45.000.000	43.000.000	2.000.000	3.187.000
Остали приходи из буџета*	10.000.000	9.412.078	5.992.000	3.420.078	
УКУПНО	55.000.000	54.412.078	48.992.000	5.420.078	3.187.000

у динарима

План за период 01.01-31.12.2024. године				
	01.01. до 31.03.	01.01. до 30.06.	01.01. до 30.09.	01.01. до 31.12.
Субвенције	-	10.000.000	10.000.000	10.000.000
Остали приходи из буџета*	-	-	-	-
УКУПНО	-	10.000.000	10.000.000	10.000.000

Јавно предузеће планира да овај износ субвенција користи за покриће трошкова пословања, као и за покриће изузетно високих трошкова пореза на имовину. Структура трошкова које Јавно предузеће планира да покрије из субвенција за 2024. годину је следећа:

Трошкови електричне енергије	500.000,00
Трошкови горива	100.000,00
Трошкови канцеларијског и осталог режијског материјала	150.000,00
Трошкови услуга фиксне, мобилне телефоније и интернета	450.000,00
Трошкови осигурања објеката и радника	2.000.000,00
Трошкови адвокатских услуга	300.000,00
Трошкови пореза на имовину	6.000.000,00
Трошкови услуга екстерне ревизије	500.000,00
УКУПНО	10.000.000,00

Напомињемо да Јавно предузеће у 2024. години планира да за пројекте за чију је реализацију обезбеђена одговарајућа техничка документација и одобрења за градњу аплицира на конкурсе које расписује Министарство туризма и омладине, Министарство спорта, други органи управе и фондови ЕУ, и то за: завршетак изградње далековода 35kV из правца Калне, изградњу саобраћајнице Ц8 са припадајућом инфраструктуром, изградњу саобраћајнице Ц2 продужетак дужине 480м са припадајућом инфраструктуром, изградњу смештајног објекта на грађевинског парцели 2А, изградњу ски бифеа на Старој планини на локацији излазне станице гондоле као и за реконструкцију и доградњу постројења за пречишћавање отпадних вода.

Сви наведени пројекти ће се реализовати тек по одобравању средстава по поменутиим конкурсима и изради и усвајању програм о изменама и допунама програма пословања.

4.5. Трошкови запослених

Р.бр.	Трошкови запослених	План 01.01- 31.12.2023.	Реализација 01.01- 31.12.2023.	План 01.01- 31.03.2024	План 01.01- 30.06.2024.	План 01.01- 30.09.2024	План 01.01- 31.12.2024
1	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	20.818.614	20.217.012	5.400.508	10.801.015	16.201.523	21.602.030
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	29.105.456	28.281.236	7.554.219	15.108.438	22.662.657	30.216.876
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	33.470.664	32.565.843	8.698.683	17.397.366	26.096.050	34.794.733
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	14	14	14	14	14	14
4.1	- на неодређено време	12	11	11	11	11	11
4.2	- на одређено време	2	3	3	3	3	3
5	Накнаде по уговору о делу						
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу*						
7	Накнаде по ауторским уговорима						
8	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима*						
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима						
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*						
11	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора						
12	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора*						
13	Накнаде члановима скупштине						
14	Број чланова скупштине*						
15	Накнаде члановима надзорног одбора	5.748.696	5.748.697	1.437.174	2.874.348	4.311.523	5.748.697
16	Број чланова надзорног одбора*	5	5	5	5	5	5
17	Накнаде члановима Комисије за ревизију	1.251.240	1.251.238	298.322	596.645	894.967	1.193.289
18	Број чланова Комисије за ревизију*	3	3	3	3	3	3
19	Превоз запослених на посао и са посла	500.000	282.017	60.000	120.000	180.000	240.000
20	Дневнице на службеном путу	170.000	168.672	60.000	85.000	128.000	170.000
21	Накнаде трошкова на службеном путу	220.000	199.850	80.000	110.000	165.000	220.000
22	Отпремнина за одлазак у пензију						
23	Број прималаца отпремнине						
24	Јубиларне награде						
25	Број прималаца јубиларних награда						
26	Смештај и исхрана на терену						
27	Помоћ радницима и породици радника						
28	Стипендије						
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима						

30	Трошкови стручног усавршавања запослених	317.000	61.600	80.000	150.000	200.000	317.000
----	--	---------	--------	--------	---------	---------	---------

У октобру 2022. године један запослени је напустио предузеће, а једно руководеће радно место попуњено је у јануару 2023. године сходно потребама предузећа а за које је предузеће добило сагласност за запошљавање. Висина зараде новозапосленог радника у 2023. години утиче на просечну зараду новозапослених, а не утиче на умањење просека зарада старозапослених радника.

Међутим, новозапослено лице у 2023.години прелази у старозапослене у 2024.години.

Програмом за 2024 . годину предвиђено је 14 радника, без повећања броја запослених.

Планира се повећање просечног нивоа зараде за 9,1% у односу на план 2023. године и у складу са Смерницама и Правилником о раду, а на које је Влада дала сагласност, а имајући у виду да један новозапослени из 2023.године а који је у 2024.години старозапослени те самим тим утиче на просек и масу зараде старозапослених из 2023.године.

Позиција 15 - накнаде члановима Надзорног одбора приказана је збирно.

Позиција 20 - дневнице на службеном путу – приказане су збирно дневнице на службеном путу у земљи и дневнице на службеном путу у иностранству.

Позиција 21 – приказана је збирно накнада трошкова смештаја на сл. путу у иностранству и у земљи, накнада трошкова превоза на сл. путу и остале накнаде трошкова на сл. путу.

Позиција 24 – у 2024. години ни један радник не стиче право на јубиларну награду за 10 година рада.

Позиција 27 – помоћ радницима и породици радника обухвата помоћ запосленима у случају болести и смрти члана уже породице. За 2024. годину нису планирана средства за ове намене.

Позиција 29 – Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима није планирана Програмом за 2024. годину.

Позиција 30 – Трошкови стручног усавршавања запослених планирани су на истом нивоу као 2023. године у износу од 317.000 рсд.

5. ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ

На основу планираних финансијских показатеља очекује се остварење добити у 2024. години. Расподела добити вршиће се у складу са законом уз сагласност оснивача.

У 2023. години расподела остварене добити у висини од 6.050 хиљаде динара ће се извршити у складу са Законом о буџету републике Србије за 2024. годину, уз сагласност оснивача.

У 2022. години остварена је добит у висини 3.048 хиљада динара. Расподела добити вршена је у складу са законом уз сагласност оснивача, на начин да је износ од 1.524 хиљада динара исплаћен оснивачу, а износом од 1.524 хиљада динара извршено је покриће губитка из ранијих година.

У 2021. години остварена је добит у висини 3.776 хиљада динара. Расподела добити вршена је у складу са законом уз сагласност оснивача, на начин да је износ од 1.888 хиљада динара исплаћен оснивачу, а износом од 1.888 хиљада динара извршено је покриће губитка из ранијих година.

У 2020. години остварен је губитак у износу 900.504 хиљада динара и није вршена расподела добити.

У 2019. години, јавно предузеће је остварило губитак у износу од 13.447 хиљада динара и није вршило расподелу добити.

6. ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

6.1. Политика запошљавања и структура запослених

У 2024. години зараде су планиране у складу са Законом о утврђивању максималне зараде у јавном сектору, Законом о буџетском систему и др.

Број запослених у Јавном предузећу на дан 31.12.2023. године је 14 од чега 11 на неодређено време и 3 на одређено време. На крају 2024. године планира се 14 запослених.

У 2024. години, Јавно предузеће ће ускладити квалификациону структуру са потребама.

Број запослених по секторима / организационим јединицама на дан 31.12.2023. године

Редни број	Сектор / Организациона јединица	Број систематизованих радних места	Број извршилаца	Број запослених по кадровској евиденцији	Број запослених на неодређено време	Број запослених на одређено време
1	Директор	1	1	1	0	1
2	Кабинет директора	3	3	3	2	1
3	Сектор за опште, правне и финансијске послове	9	10	6	6	
4	Сектор за развој	3	3	4	3	1
5						
6						
7						
8						
9						
10						
11						
12						
13						
14						
15						
16						
17						
18						
19						
20						
21						
...						
УКУПНО:		16	17	14	11	3

Квалификациона структура

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор/Скупштина	
		Број на дан 31.12.2023.*	Број на дан 31.12.2024.	Број на дан 31.12.2023.	Број на дан 31.12.2024.
1	ВСС	12	12	5	5
2	ВС				
3	ВКВ				
4	ССС	2	2		
5	КВ				
6	ПК				
7	НК				
УКУПНО		14	14	5	5

*Претходна год.

Старосна структура

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2023.*	Број запослених 31.12.2024.
1	До 30 година	1	0
2	30 до 40	3	3
3	40 до 50	4	4
4	50 до 60	5	6
5	Преко 60	1	1
УКУПНО		14	14
Просечна старост		46,00	49,00

*Претходна година

Структура по полу

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор/Скупштина	
		Број на дан 31.12.2023.	Број на дан 31.12.2024.	Број на дан 31.12.2023.	Број на дан 31.12.2024.
1	Мушки	9	9	4	4
2	Женски	5	5	1	1
УКУПНО		14	14	5	5

*Претходна год.

Структура по времену у радном односу

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2023.*	Број запослених 31.12.2024
1	До 5 година	1	1
2	5 до 10	2	1
3	10 до 15	3	3
4	15 до 20	1	2
5	20 до 25	1	1
6	25 до 30	2	2
7	30 до 35	3	3
8	Преко 35	1	1
УКУПНО		14	14

*Претходна година

ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених		Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.12.2023. године	14			Стање на дан 30.06.2024. године	14
	Одлив кадрова у периоду 01.01.-31.03.2024.				Одлив кадрова у периоду 01.07.-30.09.2024.	
1	<i>споразумно</i>			1	<i>навести основ</i>	
2	<i>технолошки вишак</i>			2		
3				3		
4				4		
	Пријем кадрова у периоду 01.01.-31.03.2024.				Пријем кадрова у периоду 01.07.-30.09.2024.	
1	<i>уговор о раду</i>			1	<i>навести основ</i>	
				2		
	Стање на дан 31.03.2024. године	14			Стање на дан 30.09.2024. године	14
Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених		Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.03.2024. године	14			Стање на дан 30.09.2024. године	14
	Одлив кадрова у периоду 01.04.-30.06.2024.				Одлив кадрова у периоду 01.10.-31.12.2024.	
1	<i>навести основ</i>			1	<i>навести основ</i>	
2				2		
3				3		
4				4		
	Пријем кадрова у периоду 01.04.-30.06.2024.				Пријем кадрова у периоду 01.10.-31.12.2024.	
1	<i>навести основ</i>			1	<i>навести основ</i>	
2				2		
	Стање на дан 30.06.2024. године	14			Стање на дан 31.12.2024. године	14

6.2. Политика зарада – исплаћене и планиране зараде

Прилог
II.

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

у
динарима

Исплата по месецима 2022.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ**			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запосле них	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослен их	Маса зарада	Просечна зарада	Број запосле них	Маса зарада	Просечна зарада	Број запосл ених	Маса зарада	Просечна зарада
I	15	2.407.868	160.525	13	1.856.838	142.834	1	255.778	255.778	1	295.252	295.252
II	15	2.389.170	159.278	13	1.838.952	141.458	1	253.918	253.918	1	296.300	296.300
III	15	2.425.040	161.669	13	1.870.172	143.859	1	256.243	256.243	1	298.625	298.625
IV	15	2.385.428	159.029	13	1.838.371	141.413	1	254.223	254.223	1	292.834	292.834
V	14	2.360.742	168.624	12	1.806.928	150.577	1	256.949	256.949	1	296.865	296.865
VI	14	2.325.647	166.118	12	1.794.350	149.529	1	241.378	241.378	1	289.919	289.919
VII	14	2.317.606	165.543	12	1.786.232	148.853	1	239.983	239.983	1	291.391	291.391
VIII	14	2.341.682	167.263	12	1.804.006	150.334	1	239.053	239.053	1	298.623	298.623
IX	14	2.321.289	165.806	12	1.788.985	149.082	1	240.913	240.913	1	291.391	291.391
X	14	2.339.883	167.135	12	1.806.649	150.554	1	241.378	241.378	1	291.856	291.856
XI	14	2.336.089	166.864	12	1.801.775	150.148	1	241.378	241.378	1	292.936	292.936
XII	14	2.330.792	166.485	12	1.796.502	149.708	1	241.820	241.820	1	292.471	292.471
УКУПНО	172	28.281.236	1.974.338	148	21.789.760	1.768.350	12	2.963.014	2.963.014	12	3.528.463	3.528.463
ПРОСЕК	14	2.356.770	164.528	12	1.815.813	147.362	1	246.918	246.918	1	294.039	294.039

* Старозапослени у 2023. години су они запослени који су били у радном односу у децембру претходне године

* Исплата са проценом до краја године

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

у динарима

План по месецима 2024.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	14	2.518.073	179.862	13	2.200.084	169.237	0	0	0	1	317.989	317.989
II	14	2.518.073	179.862	13	2.200.084	169.237	0	0	0	1	317.989	317.989
III	14	2.518.073	179.862	13	2.200.084	169.237	0	0	0	1	317.989	317.989
IV	14	2.518.073	179.862	13	2.200.084	169.237	0	0	0	1	317.989	317.989
V	14	2.518.073	179.862	13	2.200.084	169.237	0	0	0	1	317.989	317.989
VI	14	2.518.073	179.862	13	2.200.084	169.237	0	0	0	1	317.989	317.989
VII	14	2.518.073	179.862	13	2.200.084	169.237	0	0	0	1	317.989	317.989
VIII	14	2.518.073	179.862	13	2.200.084	169.237	0	0	0	1	317.989	317.989
IX	14	2.518.073	179.862	13	2.200.084	169.237	0	0	0	1	317.989	317.989
X	14	2.518.073	179.862	13	2.200.084	169.237	0	0	0	1	317.989	317.989
XI	14	2.518.073	179.862	13	2.200.084	169.237	0	0	0	1	317.989	317.989
XII	14	2.518.073	179.862	13	2.200.084	169.237	0	0	0	1	317.989	317.989
УКУПНО	168	30.216.876	2.158.348	156	26.401.011	2.030.847	0	0	0	12	3.815.865	3.815.865
ПРОСЕК	14	2.518.073	179.862	13	2.200.084	169.237	0	0	0	1	317.989	317.989

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

Планирана маса за зараде увећана за доприносе на зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2024. годину - Бруто 2

у
динарима

План по месецим а 2024.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	14	2.899.561	207.112	13	2.533.397	194.877	0	0	0	1	366.164	366.164
II	14	2.899.561	207.112	13	2.533.397	194.877	0	0	0	1	366.164	366.164
III	14	2.899.561	207.112	13	2.533.397	194.877	0	0	0	1	366.164	366.164
IV	14	2.899.561	207.112	13	2.533.397	194.877	0	0	0	1	366.164	366.164
V	14	2.899.561	207.112	13	2.533.397	194.877	0	0	0	1	366.164	366.164
VI	14	2.899.561	207.112	13	2.533.397	194.877	0	0	0	1	366.164	366.164
VII	14	2.899.561	207.112	13	2.533.397	194.877	0	0	0	1	366.164	366.164
VIII	14	2.899.561	207.112	13	2.533.397	194.877	0	0	0	1	366.164	366.164
IX	14	2.899.561	207.112	13	2.533.397	194.877	0	0	0	1	366.164	366.164
X	14	2.899.561	207.112	13	2.533.397	194.877	0	0	0	1	366.164	366.164
XI	14	2.899.561	207.112	13	2.533.397	194.877	0	0	0	1	366.164	366.164
XII	14	2.899.561	207.112	13	2.533.397	194.877	0	0	0	1	366.164	366.164
УКУПНО	168	34.794.733	2.485.338	156	30.400.764	2.338.520	0	0	0	12	4.393.969	4.393.969
ПРОСЕК	14	2.899.561	207.112	13	2.533.397	194.877	0	0	0	1	366.164	366.164

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

Прилог 11а

Распон исплаћених и планираних зарада

у динарима

	Исплаћена у 2023. години		Планирана у 2024. години		
	Бруто 1	Нето	Бруто 1	Нето	
Запослени без пословодства	Најнижа зарада	69.909	51.178	79.604	58.302
	Највиша зарада	269.342	190.980	270.851	192.366
Пословодство	Најнижа зарада	289.919	205.404	311.255	220.690
	Највиша зарада	298.625	211.507	317.989	225.410

Напомена: Зарада пословодства обрачуната је са увећањем минулог рада и у складу са законом о одређивању максималних зарада у јавном сектору.

6.3. Исплаћене и планиране накнаде члановима Надзорног одбора

Прилог 12.

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у нето износу

Месец	Надзорни одбор / Скупштина реализација 2023. година				Надзорни одбор / Скупштина план 2024. година				у динарима
	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	310.430	71.638	59.698	4	310.430	71.638	59.698	4	
II	310.430	71.638	59.698	4	310.430	71.638	59.698	4	
III	310.430	71.638	59.698	4	310.430	71.638	59.698	4	
IV	310.430	71.638	59.698	4	310.430	71.638	59.698	4	
V	310.430	71.638	59.698	4	310.430	71.638	59.698	4	
VI	310.430	71.638	59.698	4	310.430	71.638	59.698	4	
VII	310.430	71.638	59.698	4	310.430	71.638	59.698	4	
VIII	310.430	71.638	59.698	4	310.430	71.638	59.698	4	
IX	310.430	71.638	59.698	4	310.430	71.638	59.698	4	
X	310.430	71.638	59.698	4	310.430	71.638	59.698	4	
XI	310.430	71.638	59.698	4	310.430	71.638	59.698	4	
XII	310.430	71.638	59.698	4	310.430	71.638	59.698	4	
УКУПНО	3.725.155	859.651	716.376	48	3.725.160	859.651	716.376	48	
ПРОСЕК	310.430	71.638	59.698	4	310.430	71.638	59.698	4	

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у бруто износу

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина реализација 2023. година					Надзорни одбор / Скупштина план 2024. година				
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	3	1+(2*3)	1	2	3	3
I	479.058	110.552	92.127	4	4	479.058	110.552	92.127	4	4
II	479.058	110.552	92.127	4	4	479.058	110.552	92.127	4	4
III	479.058	110.552	92.127	4	4	479.058	110.552	92.127	4	4
IV	479.058	110.552	92.127	4	4	479.058	110.552	92.127	4	4
V	479.058	110.552	92.127	4	4	479.058	110.552	92.127	4	4
VI	479.058	110.552	92.127	4	4	479.058	110.552	92.127	4	4
VII	479.058	110.552	92.127	4	4	479.058	110.552	92.127	4	4
VIII	479.058	110.552	92.127	4	4	479.058	110.552	92.127	4	4
IX	479.058	110.552	92.127	4	4	479.058	110.552	92.127	4	4
X	479.058	110.552	92.127	4	4	479.058	110.552	92.127	4	4
XI	479.058	110.552	92.127	4	4	479.058	110.552	92.127	4	4
XII	479.058	110.552	92.127	4	4	479.058	110.552	92.127	4	4
УКУПНО	5.748.696	1.326.624	1.105.524	48	48	5.748.696	1.326.624	1.105.524	48	48
ПРОСЕК	479.058	110.552	92.127	4	4	479.058	110.552	92.127	4	4

6.4. Исплаћене и планиране накнаде члановима Комисије за ревизију

Прилог 13.

Накнаде Комисије за ревизију у нето износу

у динарима

Месец	Комисија за ревизију реализација 2023. година				Комисија за ревизију план 2024. година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	64.438	21.479	21.479	2	64.437	21.479	21.479	2
II	64.438	21.479	21.479	2	64.437	21.479	21.479	2
III	64.438	21.479	21.479	2	64.437	21.479	21.479	2
IV	64.438	21.479	21.479	2	64.437	21.479	21.479	2
V	64.438	21.479	21.479	2	64.437	21.479	21.479	2
VI	64.438	21.479	21.479	2	64.437	21.479	21.479	2
VII	64.438	21.479	21.479	2	64.437	21.479	21.479	2
VIII	64.438	21.479	21.479	2	64.437	21.479	21.479	2
IX	64.438	21.479	21.479	2	64.437	21.479	21.479	2
X	64.438	21.479	21.479	2	64.437	21.479	21.479	2
XI	64.438	21.479	21.479	2	64.437	21.479	21.479	2
XII	64.438	21.479	21.479	2	64.437	21.479	21.479	2
УКУПНО	773.251	257.750	257.750	24	773.244	257.748	257.748	24
ПРОСЕК	64.438	21.479	21.479	2	64.437	21.479	21.479	2

Накнаде Комисије за ревизију у бруто износу

у динарима

Месец	Комисија за ревизију реализација 2023. година				Комисија за ревизију план 2024. година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	104.270	33.147	35.561	2	99.441	33.147	33.147	2
II	104.270	33.147	35.561	2	99.441	33.147	33.147	2
III	104.270	33.147	35.561	2	99.441	33.147	33.147	2
IV	104.270	33.147	35.561	2	99.441	33.147	33.147	2
V	104.270	33.147	35.561	2	99.441	33.147	33.147	2
VI	104.270	33.147	35.561	2	99.441	33.147	33.147	2
VII	104.270	33.147	35.561	2	99.441	33.147	33.147	2
VIII	104.270	33.147	35.561	2	99.441	33.147	33.147	2
IX	104.270	33.147	35.561	2	99.441	33.147	33.147	2
X	104.270	33.147	35.561	2	99.441	33.147	33.147	2
XI	104.270	33.147	35.561	2	99.441	33.147	33.147	2
XII	104.270	33.147	35.561	2	99.441	33.147	33.147	2
УКУПНО	1.251.238	397.763	426.737	24	1.193.289	397.763	397.763	24
ПРОСЕК	104.270	33.147	35.561	2	99.441	33.147	33.147	2

7. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Јавно предузеће у претходним годинама није било кредитно задужена ни код домаћих нити код иностраних кредитора. Такође не планира кредитна задужења ни у 2024. години.

КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Кредитор	Назив кредита / Пројекта	Оригинална валута	Гаранција државе	Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2023. године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2023. године	Година повлачења кредита	Рок отплате без периода чека	Период чека (Grace period)	Датум прве отплате	Каматна стопа	Број отплата током једне године	План плаћања по кредиту за 2024. годину у динарима		Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2024. године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2024. године
												Укупно главница	Укупно камата		
Домаћи кредитор															
Страни кредитор															
.....															
Укупно кредитно задужење од чега за ликвидност				0	0							0	0	0	0
од чега за капиталне пројекте				0	0							0	0	0	0

8. ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, УСЛУГА И РАДОВА ЗА 2024. ГОДИНУ

8.1. Планирана финансијска средства за набавку добара, услуга и радова за 2024. годину

Ред. бр.	ПОЗИЦИЈА	Реализација (процена) у 2023. години	План за 01.01.-31.03.2024.	План за 01.01.-30.06.2024.	План за 01.01.-30.09.2024.	План за период 01.01.-31.12.2024.
	ДОБРА					
1	Набавка електричне енергије	3.474.878	1.500.000	2.600.000	3.200.000	4.000.000
2	Набавка горива	164.339	100.000	200.000	300.000	400.000
3	Набавка рачунарске опреме	0	200.000	200.000	200.000	200.000
4	Набавка материјала за хигијену и дезинфекцију просторија, радника и воде	40.744	25.000	50.000	150.000	200.000
5	Набавка канцеларијског материјала	84.344	50.000	100.000	200.000	300.000
6	Набавка материјала за одржавање	79.950	25.000	50.000	75.000	150.000
7	Набавка резервних делова за одржавање возног парка	0	20.000	30.000	50.000	150.000
8	Набавка стручне литературе за запослене	78.091	100.000	120.000	140.000	160.000
9	Набавка резервних делова и опреме за објекте и системе	0	500.000	500.000	500.000	500.000
	Укупно добра:	3.922.346	2.520.000	3.850.000	4.815.000	6.060.000

Ред. бр.	УСЛУГЕ	Реализација (процена) у 2023. години	План за 01.01.-31.03.2024.	План за 01.01.-30.06.2024.	План за 01.01.-30.09.2024.	План за период 01.01.-31.12.2024.
1	Израда елабората о ресурсима и резервама подземних вода изворишта Дојкино врело и Шопур	0	250.000	250.000	250.000	250.000
2	Административни трошкови изградње и одржавања објеката	0	0	1.000.000	1.500.000	1.500.000
3	Стручни технички надзор на изградњи цевовода и објекта водоснабдевања - проширење система прве фазе	0	837.000	1.250.000	1.404.000	2.790.833
4	Услуге смештаја и превоза на службеном путу	117.636	100.000	150.000	150.000	200.000
5	Услуга слања поште	62.556	25.000	50.000	75.000	100.000
6	Осигурање имовине и опреме и осигурање запослених	2.174.696	600.000	1.200.000	1.800.000	2.400.000

7	Непроизводне услуге	2.235.815	1.600.000	2.980.000	4.380.000	6.365.000
8	Производне услуге	982.589	700.000	1.300.000	1.800.000	2.000.000
9	Услуге вршења послова лица за безбедност и здравље на раду	94.000	50.000	75.000	95.000	150.000
10	Услуга праћења стања објеката и инсталација из области ЗОП-а	89.300	62.500	100.000	145.000	160.000
11	Претплата на фиксне и мобилне телефоне, и на интернет и кабловске услуге	551.279	150.000	300.000	450.000	600.000
12	Услуге вештачења	190.000	250.000	250.000	250.000	250.000
13	Адвокатске услуге	303.750	200.000	400.000	600.000	800.000
14	Трошкови репрезентације	65.084	90.000	180.000	270.000	360.000
15	Услуга техничког прегледа објеката водоснабдевања (резервоар Видиковац, резервоар Дојкино врело и примарни цевовод)	0	0	500.000	500.000	500.000
16	Иновирање пројекта експропријације цевовода	0	200.000	200.000	200.000	200.000
	Укупно услуге:	6.866.705	5.114.500	10.185.000	13.869.000	18.625.833

Ред. бр	РАДОВИ	Реализација (процена) у 2023. години	План за 01.01.- 31.03.2024.	План за 01.01.- 30.06.2024.	План за 01.01.- 30.09.2024.	План за период 01.01.- 31.12.2024.
1	Отклањање кварова на инфраструктурним објектима	0	833.333	833.333	833.333	833.333
2	Додатно опремање и уређење простора око монтажних објеката	0	500.000	500.000	500.000	500.000
	Укупно радови:	0	1.333.333	1.333.333	1.333.333	1.333.333
	УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ + РАДОВИ	10.789.051	8.967.833	15.368.333	20.017.333	26.019.166

9. ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

На основу Закључка Владе Републике Србије 05 Број: 3514341/2010 од 10. јуна 2010. године, Закључка 05 Број: 3514585/2010 од 24. јуна 2010. године о измени претходно наведеног Закључка, као и Закључка 05 Број: 3516088/2011 од 28. јула 2011. године, Јавно предузеће је почело да реализује програм развоја планинског туризма на подручју Старе планине, који је усвојила Влада Републике Србије за пројекат Старе планине, као национални туристички пројекат од приоритетног значаја. Такође је Закључком 05 Број: 3513222/2013 од 12.04.2013. године Влада Републике Србије дала сагласност да Јавно предузеће, на локацијама на којима је планским документима предвиђена изградња објеката на Старој планини, врши инвеститорска права све до завршетка свих појединачних радова, односно до дана правоснажности употребне дозволе свих појединачних радова.

У складу са наведеним Закључцима Владе Републике Србије, Јавно предузеће је у протеклих тринаест година оперативно руководило пројектима развоја саобраћајне, енергетске, комуналне и туристичке инфраструктуре на подручју будућег туристичког ризорта Јабучко равниште на Старој планини. Укупна вредност инвестиција у претходном периоду, које је Република Србија реализовала кроз Јавно предузеће износи преко 5 милијарди динара, чиме је постављен квалитетан основ за убрзани даљи развој новог планинског центра кроз привлачење приватних инвеститора.

Циљеви изградње, уређења, заштите и коришћења туристичког ризорта Јабучко равниште уређени су првенствено према општим начелима и циљевима одрживог развоја и заштите Старе планине као природног добра од националног интереса и као туристичког подручја од националног интереса. Непосредна подлога за утврђивање ових циљева и задатака садржана је у циљевима развоја туризма по Просторном плану Републике Србије и Стратегији развоја туризма Србије која подразумева: комплексну валоризацију потенцијала туристичке понуде; успостављање система садржајно и функционално заокружене и регионално интегрисане туристичке понуде; подстицање туристичких подручја са најповољнијим могућностима за продужење туристичке сезоне и повећање степена искоришћености капацитета; укључивање природних, културноисторијских и других вредности у развој туризма, уз целовиту заштиту животне средине, природе, природне и културне баштине.

У складу са дефинисаном мисијом и визијом, те постављеним циљевима на основу планираних улагања у унапређење и развој пословне активности које су дефинисане Мастер планом развоја туризма на Старој планини, Стратегијом развоја туризма у Републици Србији, изменама и допунама Плана детаљне регулације прве фазе туристичког ризорта „Јабучко равниште“ на Старој планини, као и Дугорочним и средњорочном планом пословне стратегије и развоја Јавног предузећа 2017. – 2026, (Решење Владе о давању сагласности 05 број: 023564/2018 од 23. јануара 2018. године) Јавно предузеће је испланирало инвестиције на дужи рок са одговарајућим износима, потребним за њихову реализацију. Планираним инвестиционим улагањима проширује се понуда туристичких садржаја на подручју Старе планине и стварају се предуслови квалитетног развоја зимског и летњег туризма на овој планинској дестинацији, водећи рачуна о природним вредностима,

условима и ограничењима. Туристички ризорт Јабучко равниште предвиђен је као поливалентни, интегрални планински комплекс са програмским нагласком на ексклузивном, високо комерцијалном туризму. Садржаји рекреације и спорта, јавних служби и услуга, као и комуналне инфраструктуре, предвиђени су такође у високом стандарду. Посебну специфичност ризорту дају планирани спортско рекреативни, рекреативно забавни, комерцијални и културни садржаји.

С обзиром на то да је просторна целина прве фазе туристичког ризорта Јабучко равниште на Старој планини још увек недовољно изграђен простор, основни циљ приликом израде плана инвестиција је уређивање грађевинског земљишта у оквиру смерница прописаних важећом планском документацијом уз поштовање Закона о планирању и изградњи, формирање јединственог комплекса са смештајем и централним јавним садржајима, одржавање приступних путева, као и обезбеђивање прописног опремања локалитета јавном комуналном инфраструктуром улица, водовода, канализације, електро и ТТ инсталација и др.

У протеклом периоду покренути су и уговорени капитални пројекти који нису завршени због нерешених имовинско правних питања и питања усвајања урбанистичких планова. Изградња далековода из правца Калне до ТС 35/10 на Јабучком равништу представља капитално улагање на електроснабдевању, уговорено 2012. године. Јавна набавка за овај пројекат расписана је 2012. године и уговор за тај посао склопљен је 2012. године. У 2021. години од стране Министарства грађевинарства, саобраћаја и инфраструктуре прибављено је Решење о грађевинској дозволи. Због чињенице да је од закључења уговора протекло десет година, да уговорени радови нису завршени и да су се цене материјала и радне снаге, у међувремену промениле, а након детаљног сагледавања целокупног стања, на основу анализа цена материјала и радова, процењено је да је за завршетак пројекта потребно обезбедити додатна средства у износу од око 100 милиона.

Резервисана су и средства из 2012. године за потребе реализације пројекта проширења система водоснабдевања, а чије окончање се очекује до 2026. године. Због битних разлика у техничком смислу између раније потписаног уговора са извођачем за проширење система водоснабдевања и усвојеног коначног решења на основу генералног пројекта, у 2021. години је раскинут уговор са извођачем „Јединство АД“ Севојно и покренута нова јавна набавка за избор извођача по систему „кључ у руке“. Уговор о извођењу радова склопљен је 24.01.2022. године са предузећем Миланић доо Сопот. Средства за реализацију започетих инвестиционих пројеката обезбеђена су делом из Буџета РС за 2012. и 2017. годину са позиције 451 и 621, делом из сопствених средстава.

Приказ започетих пројеката, за чију реализацију су закључени уговори који су још увек у току, као и планирани пројекти у 2024. години за које су обезбеђена финансијска средства приказани су у табели у наставку. Табеларним прегледом обухваћен је назив инвестиционог улагања и/или уговора и уговарача, година почетка и планирана година завршетка финансирања, укупна вредност пројекта, структура финансирања пројекта, финансијска реализација уговора закључно са 31.12.2023. године, са приказом динамике инвестиционог улагања у 2024, 2025. и 2026. години.

Такође, у циљу изградње, уређења, заштите и коришћења туристичког ризорта Јабучко равниште, као и реализације планираних капиталних инвестиционих пројеката као што су: изградња мултифункционалне спортске хале, додатних смештајних капацитета на ГП2а, ски бифеа на излазној станици гондоле и других јавних објеката, Јавно предузеће планира да аплицира на конкурсе које расписује Влада Републике Србије преко надлежних министарства, други органи управе и фондови ЕУ, као и путем уговора о заједничком финансирању са зависним друштвом и локалним самоуправама и осталим јавним предузећима и туристичким организацијама и удружењима. Наведени капитални пројекти ће се реализовати тек по одобравању средстава по поменутиим конкурсима, а након обезбеђења средстава ЈП „Стара планина“ Књажевац урадиће програм о изменама и допунама програма пословања.

9.1. ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

(План и динамика инвестиционих улагања у 2024. години, односно за период 2024-2026. године - у хиљадама динара)

Р. бр	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано по закључно са 31.12.2023. године	Структура финансирања	Износ према извору финансирања	План 2024. година					План 2025. година	План 2026. година
								План 01.01-31.03.2024.	План 01.01-30.06.2024.	План 01.01-30.09.2024.	План 01.01-31.12.2024.	План 01.01-31.12.2024.		
1		2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
						Сопствена средства								
						Позajмљена средства								
1	Израдна цевовода и објекта водоснабљавања-проширење система прве фазе по систему "кључ у руке"	2012	2026	230.825	112.312	Средства буџета (по контима)	118.513	11.851	26.851	35.554	82.959	24.888	10.666	
						Остало								
						Укупно:	118.513	11.851	26.851	35.554	82.959	24.888	10.666	
2	Стручни технички надзор на израдни цевовода и објекта водоснабљавања - проширење система прве фазе	2012	2026	3.616	267	Сопствена средства								
						Позajмљена средства								
						Средства буџета (по контима)	3.349	0	502	1.005	2.344	703	301	
						Остало								
						Укупно:	3.349	0	502	1.005	2.344	703	301	
3	Уговори о установљавању права службености за израдну, пролаз и одржавање потисног цевовода и нисконапонског кабла као дела система водоснабљавања прве фазе - Физичка и правна лица	2012	2024	529	229	Сопствена средства								
						Позajмљена средства								
						Средства буџета (по контима)	300	300	300	300	300	300	300	
						Остало								
						Укупно:	300	300	300	300	300	300	0	0
4	Таксе за локацијске и грађевинске дозволе, ревизије пројеката, технички преглед, унутребне дозволе, изводе из РГЗ и остало за израдну цевовода и објекта водоснабљавања - проширење система	2012	2024	2.521	2.472	Сопствена средства								
						Позajмљена средства								
						Средства буџета (по контима)	49	49	49	49	49	49	0	0
						Остало								
						Укупно:	49	49	49	49	49	0	0	
5	Израдна далеководна 35 кV "Балта Бериловац-ТС35/10 на Јабучком равништу" - "МОНТПРОЈЕКТ" д.о.о./ЈНВВ 08/12	2012	2024	71.454	38.008	Сопствена средства								
						Позajмљена средства								
						Средства буџета (по контима)	33.446	10.000	20.000	33.446	33.446	0	0	
						Остало								
						Укупно:	33.446	0	10.000	20.000	33.446	0	0	
6*	Уговори о установљавању права службености за израдну, пролаз и одржавање далеководног кабла као дела линијског инфраструктурног објекта - далеководна 35 кV Балта Бериловац - Јабучко равниште	2012	2023	7.489	7.489	Сопствена средства								
						Позajмљена средства								
						Средства буџета (по контима)	0	0	0	0	0	0	0	
						Остало								
						Укупно:	0	0	0	0	0	0	0	
7	Таксе за локацијске и грађевинске дозволе, ревизије пројеката, технички	2012	2024	2.860	1.913	Сопствена средства								
						Позajмљена средства								

	преглед, употребне дозволе, изводе из РГЗ и остало за изградњу Далсковола	2012	2024	802	682	Средства буџета (по контима) Остало	947	0	500	700	947
8	Израда пројекта прерацелирације за саобраћајнице Ц4, Ц6 и паркинг и за парцеле за кафе бар код полдне станице гондоле - "МС ГЕОМАП" д.о.о. / ЈНМВ 31/12	2012	2024	802	682	Сопствена средства Позајмљена средства Средства буџета (по контима) Остало	947	0	500	700	947
9	Израда техничке документације и вршене стручног надзора за изградњу саобраћајнице Ц8 и дела саобраћајнице Ц2 са припадајућом инфраструктуром - "ШИДПРОЈЕКТ" д.о.о. / ЈНМВ 72/12	2012	2024	2.988	2.268	Сопствена средства Позајмљена средства Средства буџета (по контима) Остало	720	0	144	432	720
10*	Израдна тениских терена*	2017	2023	5.000	0	Сопствена средства Позајмљена средства Средства буџета - субвенције Министарства Остало	5.000	0	0	0	0
11*	Израда плана детаљне регулације прве фазе ценовола и пратећих објеката водоснаблевања, деонина Зубска река-Јабучко равниште на Старој планини "ПЛАН УРБААН" / ЈНМВ 03/18 – Партија 2	2019	2023	2.387	2.387	Сопствена средства Позајмљена средства Средства буџета (по контима) Остало	5.000	0	0	0	0
12*	Уређење ризорта - Израда пројектно-техничке документације у циљу изградње ски бифеа (објекат О2) са пратећим мобилијаром у близини излазне станице гондоле.	2021	2023	1.284	1.284	Сопствена средства Позајмљена средства Средства буџета (по контима) Остало	0	0	0	0	0
13	Уређење ризорта - Стручно технички надзор на изградњи далековола 35 kV "Балта Бериловац- ТС35/10 на Јабучком равништу"	2022	2024	1.980	0	Сопствена средства Позајмљена средства Средства буџета (по контима) Остало	1.980	0	990	1.980	1.980
14*	Уређење ризорта - Постављање монтажних објеката ски бифеа на Јабучком равништу	2023	2023	4.992	4.992	Сопствена средства Позајмљена средства Средства буџета (по контима) Остало	0	0	0	0	0
15*	Уређење ризорта - Радови на санацији атмосферске канализације у саобраћајници Ц2 у дужини од око 80м	2023	2023	960	960	Сопствена средства Позајмљена средства Средства буџета (по контима) Остало	0	0	0	0	0
16		2023	2024	7.920	0	Сопствена средства	0	0	0	0	0

17	Израда пројектне документације спортско рекреативног објекта на парцели ГП 6	2024	2024	600	175,262	Позајмљена средства								
						Средства буџета (по контима)	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000		
						Остало - субвенције Министарства	2.920	2.920	2.920	2.920	2.920	2.920	2.920	2.920
						Укупно:	7.920	7.920	7.920	7.920	7.920	7.920	7.920	0
						Сопствена средства	600	300	600	600	600	600	600	0
						Позајмљена средства								
						Средства буџета (по контима)								
						Остало								
						Укупно:	600	300	600	600	600	600	600	0
						Сопствена средства	240	240	240	240	240	240	240	0
						Позајмљена средства								
						Средства буџета (по контима)								
						Остало								
						Укупно:	240	240	240	240	240	240	240	0
						Укупно:	173.185	20.660	48.097	68.780	131.626	25.591	10.968	
18	Набавка резервних делова и опреме за инфраструктурне објекте и системе	2024	2024	240	348.447	175,262								
						Укупно инвестиције								

Напомена:

- Приказане вредности су са урачунатим ПДВ-ом.
- Инвестиције на позицији бр. 6, 10, 11, 12, 14 и 15 реализоване су у 2023. години у планираном износу.
- За инвестициони пројекат на позицији 10 (Изградња тениских терена) средства су обезбеђена у 2017. години путем субвенција Министарства туризма и омладине. У 2023. години добијена је Сагласност министарства туризма и омладине број 401-00-00672/11/2017-08 од 08.05.2023. године, којом се средства одобрена по уговору број 401-00-00672/1/2017-08 од 24.04.2017. године за реализацију пројекта „Изградња спортско рекреативног центра у оквиру туристичког ризорта Јабучко равниште“ који је предвиђао изградњу отворених спортских терена, искористи за израду пројектно-техничке документације за изградњу објекта спортско рекреативног центра затвореног типа (инвестициони пројекат под редним бројем 16).
- Инвестициони пројекат на позицији бр. 16 финансира се на основу субвенција Министарства туризма и омладине добијених делом у 2017. и 2023. години.
- Инвестициони пројекти на позицији бр. 17 и 18 је набавка која ће бити покренута у 2024. години, па ће сходно томе и покретање и завршетак бити у 2024. години. Ова набавка покреће се сваке године.

9.2 Образложење започетих а нереализованих инвестиција из претходног периода

9.2.1 Започете инвестиције:

- проширење система водоснабдевања које представља предуслов обезбеђења довољне количине воде за пиће (20 лит/с) неопходне за развој I фазе простора Плана детаљне регулације прве фазе туристичког центра Јабучко равниште,
- изградња далековода 35 кV из правца Балта Бериловац до ТС 35 Јабучко равниште,
- израда техничке документације у циљу изградње спортско рекреативног центра у оквиру туристичког ризорта Јабучко равниште, чиме се постиже боља опремљеност туристичког центра спортско - рекреативним садржајима.

Започете инвестиције омогућавају комплетну опремљеност простора централне зоне ПДР-а комуналном инфраструктуром, повећање смештајних капацитета у оквиру туристичког центра, а проширењем спортско-рекреативног садржаја стварају се услови за побољшање туристичке понуде Старе планине, како у зимском тако и у летњем периоду.

9.2.2 Основни подаци о започетим капиталним инвестицијама

Проширење система водоснабдевања: представља изградњу црпних станица „Зубска река“ и „Лескова“, постројења за прераду воде за пиће и пратећег цевовода којим се омогућава довођење воде Зубске реке на подручје ПДР-а Јабучко равниште у сврху дугорочног обезбеђења потребних количина пијаће воде и воде за противпожарне потребе. Количина вода која је данас омогућена каптирањем два извора на подручју ПДР-а није довољна за потребе развоја централне зоне ПДР-а. У складу са раније израђеним генералним пројектом водоснабдевања, који је израђен од стране Института за водопривреду „Јарослав Черни“, довођење воде за пиће из Зубске реке представља један од начина проширења постојећег система и подразумева изградњу наведених објеката, као и цевовод DN300 дужине 3 км чиме се стварају услови за обезбеђење довођења 20 лит/с са могућношћу проширења система до 40 лит/с додавањем одговарајуће технолошке опреме. За наставак реализације предметне инвестиције, у складу са важећим законским прописима, урађен је генерални пројекат цевовода, усвојен одговарајући план детаљне регулације цевовода и објеката водоснабдевања и у току је израда пројектно техничке документације потребне за прибављање одговарајућих дозвола. У претходном периоду поднет је захтев за издавање Информације о локацији и Локацијских услова, у складу са Законом о планирању и изградњи, које представљају услов за издавање Грађевинске дозволе.

Електроенергетски вод Далековод 35 кV „Балта Бериловац ТС Јабучко равниште: представља неопходну инвестицију за обезбеђење стабилног напајања електроенергијом подручја ТС Јабучко равниште, које се данас напаја једнострано далеководом 35 кV са стране општине Пирот. Предметни далековод, у случају испада из рада постојећег далековода 35 кV Топли До, Јабучко Равниште, обезбеђује алтернативно (двострано) напајање трафо станице 35/10(20) кV Јабучко Равниште“. Укупна дужина започетог далековода Балта Бериловац Јабучко равниште износи 10.6 km. од чега 8.5 km представља надземни део, а 2.1 km каблирани вод. Предметни далековод се прикључује на угаоно затезни стуб постојећег ДВ 35 кV у близини села Балта Бериловац. Крајња тачка далековода је крајњи стуб бр. 58 у близини Јабучког Равништа где се врши прелаз далековода у кабловски вод. Планирани далековод 35 кV "Балта Бериловац - Јабучко Равниште", по питању избора трасе и техничких елемената, је сагледан и као део дугорочног решења електроснабдевања ширег подручја. Траса далековода је одређена у складу са

условима на терену нарочито у погледу могућности одржавања далековода као и специфичностима које су условљене метеоролошким условима и надморском висином трасе. Правила уређења простора у обухвату коридора далековода су одређена на основу техничких захтева изградње и експлоатације далековода, локационих услова, стечених планских обавеза и посебног обезбеђења заштите природних и културних добара и животне средине на подручју парка природе „Стара планина“. Сходно решеним имовинско правним односима исходовано је Решење о грађевинској дозволи а у 2024. години, након обезбеђења додатних средстава за завршетак изградње, предстоји наставак радова на изградњи далековода.

Израда техничке документације у циљу изградње спортско рекреативног центра у оквиру туристичког ризорта Јабучко равниште: у циљу стварања, редефинисања, обнављања и увођења нових функција у оквиру туристичког центра Јабучко равниште на Старој планини, планирана је изградња спортско рекреативног центра са затвореним и отвореним спортским теренима на грађевинској парцели 6, на кат. парцели 4053 КО Ћуштица, на Јабучком равништу. Објекат је намењен за спортско-рекреативне активности.

Основ за израду комплетне пројектно-техничке документације потребне за прибављање грађевинске дозволе за изградњу спортско-рекреативног објекта на грађевинској парцели 6, поред услова и аката прибављених у току израде пројекта, представља урбанистички пројекат, потврђен од стране Министарства грађевинарства, саобраћаја и инфраструктуре, а у свему у складу са актуелним Законом о планирању и изградњи.

Пројектант треба да развије интерпретативне концепте и др. доприносе у маниру савременог обликовног процеса и технологије изградње са циљем максималног искоришћења потенцијала парцеле, амбијенталних квалитета, енергетске ефикасности и др. у односу на Урбанистички пројекат.

Јавна набавка за избор пројектанта спроведена је у 2023. години и у току је прибављање локацијских услова на основу усвојеног идејног решења.

9.2.3 Укупна финансијска средства преостала за реализацију започетих инвестиција

Средства за реализацију започетих инвестиционих пројеката обезбеђена су делом из Буџета РС за 2012. и 2013. годину са позиције 451 и 621 и делом из субвенција Министарства туризма и омладине у 2017. и 2023. години путем Програма распореда и коришћења субвенција и дотација намењених за пројекте развоја туризма, а делом из сопствених средстава.

Преостала средства из претходних година за пројекат проширења система водоснабдевања износе 122.211 хиљаде динара, преостала средства за реализацију пројекта изградње далековода 35кV Балта Бериловац ТС „Јабучко равниште“ обезбеђена су делом из Буџета РС за 2012. годину износе 36.374 хиљада и за завршетак пројекта потребно је обезбедити додатна финансијска средства. Преостала средства за реализацију израде техничке документације у циљу изградње спортско рекреативног центра износе 7.920 хиљаде динара.

Резервисана средства на позицији уређење ризорта износе 1.980 хиљаде динара и резервисана су за реализацију уговора за стручно технички надзор на изградњи далековода 35 kV “Балта Бериловац- ТС35/10 на Јабучком равништу”.

9.3 Образложење планираних инвестиционих улагања у 2024.

Јавно предузеће планира да у 2024. години поред започетих инвестиција из ранијих години реализује следеће пројекте:

- Набавка резервних делова и опреме за јавне инфраструктурне објекте и системе;
- Набавка рачунарске опреме.

Набавка резервних делова и опреме за јавне инфраструктурне објекте представља набавку и замену постојеће опреме у оквиру јавне инфраструктурне мреже, а у циљу одржавања функционалне исправности система.

Набавка рачунарске опреме представља набавку и унапређење застареле опреме (рачунара, монитора и додатне рачунарске опреме).

9.4 Начин обезбеђења средстава за реализацију планираних инвестиционих улагања у 2024.

У циљу набавке резервних делова и опреме за јавне инфраструктурне објекте и набавку рачунарске опреме планирана су сопствена средства.

Напомињемо да Јавно предузеће у 2024. години планира да за пројекте за чију је реализацију обезбеђена одговарајућа техничка документација и одобрења за градњу аплицира на конкурсе које расписује Министарство туризма и омладине, Министарство спорта, други органи управе и фондови ЕУ, и то за: завршетак изградње далековода 35kV из правца Калне, изградњу саобраћајнице Ц8 са припадајућом инфраструктуром, изградњу саобраћајнице Ц2 продужетак дужине 480м са припадајућом инфраструктуром, изградњу смештајног објекта на грађевинског парцели 2А, изградњу ски бифеа на Старој планини на локацији излазне станице гондоле као и за реконструкцију и доградњу постројења за пречишћавање отпадних вода..

Сви наведени пројекти ће се реализовати тек по одобравању средстава по поменутиим конкурсима и изради и усвајању програм о изменама и допунама програма пословања.

10. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

Редни број	Позиција	План 2023. година	Реализација (процена) 2023. година	План 01.01-31.03.2024.	План 01.01-30.06.2024.	План 01.01-30.09.2024.	План 01.01-31.12.2024.
1.	Спонзорство						
2.	Донације						
3.	Хуманитарне активности						
4.	Спортске активности						
5.	Репрезентација	360.000	65.084	90.000	180.000	270.000	360.000
6.	Реклама и пропаганда						
7.	Остало						

У циљу поступања по Смерницама извршено је преиспитивање трошкова репрезентације. Имајући у виду да Јавно предузеће планира у 2024. Години, кампању по питању придобијања страних и домаћих инвеститора, за све ове активности, неопходна је стална комуникација, сусрети и састанци. Како је ангажовање и борба за тржиште веома велика и континуирана, те је и планиран износ репрезентације од 360.000 динара нужан и потребан.

По питању трошкова за рекламу и пропаганду за 2024. годину не планирају се средства за ове намене.

Љиљана Пајевић
Председник Надзорног одбора



На основу члана 59. став 7. Закона о јавним предузећима („Службени гласник РС”, бр. 15/16 и 88/19) и члана 17. став 1. и члана 43. став 2. Закона о Влади („Службени гласник РС”, бр. 55/05, 71/05 - исправка, 101/07, 65/08, 16/11, 68/12 - УС, 72/12, 7/14 - УС, 44/14 и 30/18 - др. закон),

Влада доноси

РЕШЕЊЕ

О ДАВАЊУ САГЛАСНОСТИ НА ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ЈАВНОГ ПРЕДУЗЕЋА ЗА РАЗВОЈ ПЛАНИНСКОГ ТУРИЗМА „СТАРА ПЛАНИНА” КЊАЖЕВАЦ ЗА 2024. ГОДИНУ

I

Даје се сагласност на Програм пословања Јавног предузећа за развој планинског туризма „Стара планина” Књажевац за 2024. годину, који је донео Надзорни одбор Јавног предузећа за развој планинског туризма „Стара планина” Књажевац на седници од 29. децембра 2023. године.

II

Ово решење објавити у „Службеном гласнику Републике Србије”.

05 Број: 023-585/2024
У Београду, 25. јануара 2024. године

В Л А Д А

Тачност преписа оверава
ГЕНЕРАЛНИ СЕКРЕТАР



Новак Недић

ПРЕДСЕДНИК

Ана Брнабић, с.р.