

ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ „ЉУБИЧЕВО“
ПОЖАРЕВАЦ

бр. 640

14.12.2023.

ПОЖАРЕВАЦ



ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ЈАВНОГ ПРЕДУЗЕЋА „ЉУБИЧЕВО“ за 2024.годину

ПОСЛОВНО ИМЕ: ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ „ЉУБИЧЕВО“ Пожаревац
СЕДИШТЕ: Љубичево бб Пожаревац
ПРЕТЕЖНА ДЕЛАТНОСТ: 91.03 - Заштита и одржавање непокретних културних добара,
културно- историјских локација, зграда и сличних туристичких споменика.
МАТИЧНИ БРОЈ: 17210050
ПИБ: 100440359
ЈББК: 81924
НАДЛЕЖНО МИНИСТАРСТВО: МИНИСТАРСТВО ПРИВРЕДЕ

Пожаревац, 14.децембар 2023.године

1. ОПШТИ ПОДАЦИ

1.1. О ПРЕДУЗЕЋУ

Јавно предузеће „Љубичево“ је основано и послује ради коришћења, управљања, заштите и унапређења добара од општег интереса. Скупштина Града Пожаревца је донела Одлуку број:01-06-156/5д од 06.10.2016.године о промени одлуке о оснивању Јавног предузећа „Љубичево“ којом је усклађено пословање са Законом о јавним предузећима.

Јавно предузеће „Љубичево“ је почело са радом 01.04.1998.године са циљем да се обезбеди развој коњичког спорта, туризма и рекреације, заштите и унапређења добара од општег интереса, заштита животне средине. Осим узгоја коња, ово предузеће се бави и ратарском производњом ради продаје готових производа, али првенствено за исхрану коња.

Јавно предузеће „Љубичево“ је корисник земљишта у државној својини и то на површини од 264 хектара пољопривредног земљишта и око 59 хектара под шумом, објектима и зеленим површинама. Део овог земљишта је легат Књаза Милоша Обреновића.

Органе управљања Јавног предузећа „Љубичево“ чине Надзорни одбор и Директор. Надзорни одбор Јавног предузећа „Љубичево“ има три члана. Радом Јавног предузећа „Љубичево“ руководи директор.

Делатност Јавног предузећа „Љубичево“ је утврђена Одлуком о усклађивању пословања Јавног предузећа „Љубичево“ са Законом о јавним предузећима.

Претежна делатност Јавног предузећа "Љубичево" је:

- **91.03 - заштита и одржавање непокретних културних добара, културно историјских локација, зграда и сличних туристичких споменика.**

Осим наведене претежне делатности, Јавно предузеће "Љубичево" је регистровано и за друге делатности као што су:

- 01.11 - гајење жита (осим пиринча), легуминоза и уљарица
- 01.13 - гајење поврћа, бостана, коренских и кртоластих биљака,
- 01.19 - гајење осталих једногодишњих и двогодишњих биљака
- 01.41 - гајење музних крава
- 01.42 - гајење других говеда и бивола
- 01.43 - узгој коња и других копитара
- 01.45 - узгој оваца и коза
- 01.46 - узгој свиња
- 01.50 - мешовита пољопривредна производња
- 01.61 - услужне делатности у гајењу усева и засада
- 01.62 . помоћне делатности у узгоју животиња
- 03.12 - слатководни риболов
- 03.22 - слатководне аквакултуре
- 10.61 - производња млинарских производа
- 47.11 - трговина на мало у неспецијализованим продавницама, претежно храном, пићем и дуваном
- 47.19 - остала трговина у неспецијализованим продавницама
- 47.21 - трговина на мало воћем и поврћем у специјализованим продавницама
- 47.22 - трговина на мало месом и производима од меса у специјализованим продавницама
- 55.10 - хотели и сличан смештај
- 55.20 - одмаралишта и слични објекти за краћи боравак
- 55.30 - делатност кампова, ауто кампова, и кампова за туристичке приколице
- 56.10 - делатност ресторана и покретних угоститељских објеката
- 56.30 - услуге припремања и послуживања пића
- 79.11 - делатност путничких агенција

- 81.30 - услуге уређења и одржавања околине
- 93.11 - делатност спортских објеката
- 93.12 - делатност спортских клубова
- 93.19 - остале спортске активности

Јавно предузеће може без уписа у регистар да врши и друге делатности које служе обављању претежне делатности, уколико за те делатности испуњава услове предвиђене законом.

1.2. ОСНОВ ЗА ИЗРАДУ ГОДИШЊЕГ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЗА 2024. ГОДИНУ

Годишњи програма пословања ЈП „Љубичево“ за 2024. годину је заснован на Закону о јавним предузећима, Закону о раду, Одлуци о оснивању Јавног предузећа коју је донео оснивач, Статуту предузећа као и другим општим актима утврђеним законом: Правилник о раду, Правилник о организацији и систематизацији послова у предузећу и друго, усклађен са Дугорочним и средњорочним планом пословне стратегије и развоја, који је усвојен од стране Оснивача. ЈП „Љубичево“ послује као јединствена радна целина. Предузећем руководи Надзорни одбор састављен од три члана и директор предузећа. Финансирање предузећа врши се делом из буџетских средстава оснивача у виду субвенција и делом из сопствених средстава.

1.3. ОРГАНИЗАЦИОНА ШЕМА ЈАВНОГ ПРЕДУЗЕЋА

Органи управљања и руковођења:

Надзорни одбор ЈП „Љубичево“ чине:

Председник:

1. Александар Стојковић, из Пожаревца,

На основу Решења Скупштине града Пожаревца о именовану, број:011-06-75/2022-8-4 од 15.06.2022.године

Чланови:

2. Золтан Ваштаг, из Пожаревца

На основу Решења Скупштине града Пожаревца о именовану, број:011-06-75/2022-8-4 од 15.06.2022.године

3. Милан Савић из Љубичева (из редова запослених.

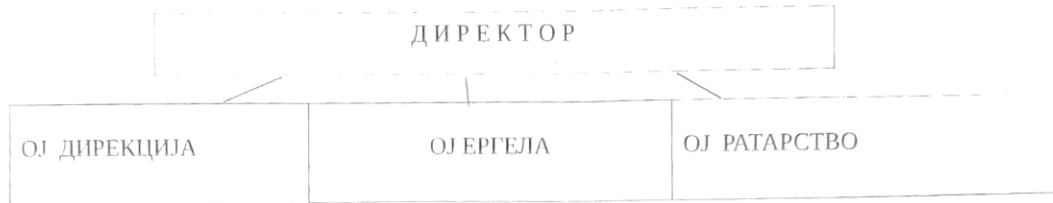
На основу Решења Скупштине града Пожаревца о именовану, број:011-06-75/2022-8-4 од 15.06.2022.године

- Предузећем руководи директор предузећа:

Мирко Стојановић, Др вет. мед. из Пожаревца.

На основу Решења Скупштине града Пожаревца о именовану, број: 011-06-66/2021-12-2 од 20.05.2021. године на период од 4 године.

Организациона шема предузећа



Пословни секретар	1	Радник за ППЗ-у и БЗР	1	Саветник за ратарство и повртарство	1
Комерцијалиста	1	Дресер коња - тренер	1	Руковаоц пољопривредним машинама	3
Референт за туризам,	1	Кротитељ коња- јахач	2	Механичар за штеловање мотора	1
Чистач просторија, (хотела, канцеларија и тоалета)	1	Коњушар	5	Мануелни радник на фарми за ратарске културе	1

2. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2023. ГОДИНИ

2.1. ПРОЦЕЊЕНИ ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ

Производња предузећа у 2023. години као и предходних година заснивала се у три области и то: узгој коња, ратарски део и туризам.

Што се узгоја коња тиче, сходно финансијским могућностима предузећа одржава се оптималан број коња, а то је и сврха постојања једине државне ергеле која се бави репродукцијом и одгојем енглеског пунокрвног галопера. Одређени број коња првенствено приплодних кобила се узима у кооперативно држање под одређеним условима, чиме Ергела освежава крв. Грла која више нису економски исплатива за држање и не задовољавају критеријуме за држање се излучују из запата продајом, уз добијену сагласност оснивача. У спортској штали имамо 23 грла која ће у наредној години узети учешће у спортском надметању. Наведена спортска грла ће трчати на хиподромима широм Србије. У приплодној штали има 4 пастува од којих је један наше власништво, а три су изнајмљена по уговору, затим имамо око 30-так кобила и 8 јарлинга. Поред кобила које су наше власништво има и кобила по уговору о пансионском држању или пак кооперацији. Постоји изванредан број грла које треба излучити из запата, али нема заинтересованих купаца.

Ратарство у свом производном плану за 2023. годину је обухватило производњу следећих култура:

- Пшеница
- Овас
- Кукуруз
- Луцерка

Укупна површина на којој је заснована производња је 259 ха обрадиве површине. На тој површини посејано је 87 ха семенске пшенице 30 ха овса, 111 ха меркантилног кукуруза и 31ха детелине луцерке.

У наредној табели је приказан физички обим производње на наведеним површинама са планираним и оствареним приносима у 2023 години.

Физички обим производње					(у кг)
Ред. бр.	Назив производа	Засејана површина ха	Планирани принос	Остварен принос 2023.године	Процент план/реализација
1	2	3	4	5	6
1.	Пшеница	87	435.000	395.629	91,00%
2.	Овас	30	60.000	65.000	108,33%
3.	Кукуруз	111	666.000	1.148.880	172,50%
4.	Сено луцерке	31	124.000	159.000	128,22%
5.	Пшенична слама	117	125.000	170.000	136,00%
6.	Семе детелине лу	5		650	0%

Из предходне табеле се види да је пољопривредна производња у овој години била у оквиру плана, осим кукуруза који је дао одличан принос изнад планираног. Приноси су били у оквиру плана, али су зато цене производа биле доста ниже у односу на планиране. Финансијски гледано производња у овом обиму са тренутним ценама није дала планом предвиђене резултате што ће се одразити и на успешност пословања тј финансијски резултат на крају године. У току предходне године примењене су све агротехничке мере припреме, сетве и заштите усева.

- Биланс стања

У Билансу стања нема значајнијих промена у односу на предходну годину. Исказано је стање са 30.11.2023 год и оно није коначно. Код Биланса стања нема значајнијих промена у односу на планиране вредности. Разлике које су настале у односу на план ће бити кориговане до краја године. У билансу стања разлика ће бити код Нераспоређене добити јер је планом предвиђена добит а остварен је губитак пословања. Такође смањена је вредност капитала услед оствареног губитка. Остали показатељи су у оквиру предвиђених вредности, а и овако до краја пословне године биће значајнијих промена. (Прилог 1)

- Биланс успеха

Биланс успеха исказан на дан 30.11.2023. год обухватио је све приходе и расходе у току 2023. год. Подложен је променама тако да је исказано стање тренутно.

Из Биланса успеха можемо видети да укупни пословни приходи износе 74.723.000,00 дин и да су знатно испод планираних. Мањи приходи од планираних су резултат ниских цена производа. Однос остварених прихода из сопствене производње и буџетских средстава је скоро истоветан. Што се расхода тиче они износе око 84.172.000,00 дин, али са тенденцијом пораста до краја године. Расходи у укупном обиму су у оквиру плана, али због смањених прихода пословање ће бити са негативним финансијским резултатом.

Највећи део расхода се односи на зараде радника и друга лична примања као и на трошкове материјала и сировина за производњу.

Из Биланса успеха види се да је остварен нето пословни губитак у износу око 9.599.000,00 динара, а нето губитак после опорезивања износи око 9.778.000,00 динара. (Прилог 1а)

- Токови готовине

Из овог прилога се види да је прилив готовине у овој години износио 70.866.000, а одлив 88.100.000. Нето одлив готовине износи 17.234.000 и с обзиром да је на почетку обрачунског периода било готовине од 24.760.000 динара, готовина на крају обрачунског периода износи 7.526.000 динара. Овако исказано стање је одраз много мањег прилива готовине у односу на план а то из разлога ниских цена на тржишту, а са друге стране одлив је много већи. Она ће до краја године сигурно бити умањена. **(Прилог 16)**

Упоредјујући индикаторе пословања закључујемо да је пословање било у складу са програмом пословања за 2023. год. Као што је већ наведено одступања реализоване производње у односу на план су углавном код прихода и она су последица ниских цена производа на тржишту, које су у моменту израде плана биле скоро и дупло веће у односу на остварене. Све планиране активности су спроведене по програму пословања за 2023. годину, али финансијски резултат је негативан. Последица оваквог резултата је та што се у моменту заснивања производње улази са неизвесним ценама готових производа а то је и специфичност овог предузећа у односу на друга јавна предузећа. Ипак остварен је циљ постојања и очувања предузећа у оној мери колико могућности то дозвољавају, али уз сталну помоћ оснивача тј. локалне самоуправе Града Пожаревца самосталност овог предузећа није могућа.

3. ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2024 ГОДИНУ

Циљеви ЈП „Љубичево“ у 2024 су да се очува континуитет у одржавању и унапређењу постојећег стања, као и одржи континуирани раст производње и позитивних финансијских резултата. Основни циљ је да се настави дугогодишња традиција у очувању најстарије ергеле у Србији коју је Књаз Милош Обреновић оставио народу на управљање. За наставак рада неопходна је стална помоћ оснивача Града Пожаревца. Та помоћ се првенствено огледа у издвајању финансијских средстава која се дају предузећу сваке године као субвенције за недостајућа средства за нормалан рад, као и субвенције запосленима за зараде.

- **Анализа тржишта** се односи на тржиште на коме се пласирају готови производи који се не користе за исхрану коња. То су производи који се узгајају ради плодоредја у ратарској производњи. То су ратарски производи чију цену на тржишту одређује понуда и тражња у том моменту, тако да је о конкретним ценама тешко говорити. Што се реализације производње тиче до сада није било никаквих потешкоћа, али се потешкоће јављају око наплате реализованих производа. Тржиште за овакву врсту производње је често променљиво и на цене постојећих производа утиче мноштво спољних и унутрашњих фактора који одређују цену, која је непозната до самог момента испоруке.

- **Ризици у пословању** - У сваком послу па и у овом постоје одређени ризици у пословању. Највећи ризик у овом послу представљају временски услови који могу у великој мери упропастити производњу. Најчешће се то односи на велике суше, или пак на велике количине падавина тако да у одређеној фази производње то може бити кобно по саму производњу, што доводи до смањења количине производа или пак до потпуног уништења усева. Наведени ризик не можемо планирати али он увек постоји, пошто се ради о производњи на отвореном простору и при чему је производни процес мало дужи. Такође постоји и ризик у реализацији производа ако квалитет не задовољава критеријуме тржишта на шта ми до сада нисмо наилазили, али постоји.

Један од ризика је и цена готових производа која је код ове производње непозната до саме реализације производа, тако да се не може са поузданошћу знати однос уложених средстава и коначан резултат улагања све до саме реализације производа. Код ове врсте производње нема ни континуираног прилива финансијских средстава где мора да постоји један континуитет у финансијским средствима током целе године, што у овој производњи није случај јер је ово сезонска производња и приходи не пристижу у континуитету у току целе године већ по завршетку сезоне за производе које узгајамо.

На основу израђеног Акта о процени ризика у заштити имовине и пословања анализом агрегатног ризика је утврђено да се ЈП „Љубичево“ налази у 4-тој категорији, мали ризик ниво ризика 5.25, што је прихватљиво.

- **Активности предузећа** - Све активности предузећа огледају се у очувању оруђа за рад и опреме, као и основног дела а то је очување животне средине и околних зелених површина од различитих загађења и неправилног руковања са околином.

- **Планирани индикатори пословања**

У складу са Смерницама за израду годишњег програма пословања за 2024 год у Прилогу 4 дат је преглед остварених индикатора пословања ЈП „Љубичево“ за 2022,2023 као и процена реализације за 2024 годину.

4. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА

Приходи Јавног предузећа „Љубичево“ у овој години оствариваће се из организационих јединица које су у саставу предузећа, а то су ратарство, ергела и туризам. Највећи део прихода остварује се у ратарској производњи где се производе ратарске културе пшеница, кукуруз, оvas и детелина, затим ергела која приходе остварује из пансина за коње, продаје излучених грла награде за добијене трке и припусте и туризам од продаје улазница, сувенира и кафића. Планирани биланс стања за 2024 год приказан је са крајњим износима на крају године с обзиром да се поједине ставке биланса исказују на крају године са завршним рачуном и оне су уједно и прави показатељи биланса стања. (**Прилог 5**).

Биланс успеха за 2024 год приказан је са реалним параметрима и очекиваним кретањем прихода и расхода у току године. У билансу успеха исказан је скроман позитиван пословни резултат што се заиста и очекује уколико се све активности спроведу по плану и програму. Поучени искуством из предходне године исказано стање је тренутно реално, али током године оно може бити значајније измењено. (Прилог 5а).

Токове готовина у планираном износу исказујемо према процени прилива и одлива готовине у току године. (**Прилог 5 б**).

- Приказ планираних прихода и расхода

Финансирање предузећа врши се из субвенција Града Пожаревца у једном делу и из сопствених прихода. За 2024 год планиране субвенције износе 48.358.055,00 дин. и односе се на следеће намене:

- Финансирање зарада радника -----	30.688.055,00 дин
- Исплата накнада за рад Надзорног одбора ---	970.000,00 дин
- Пролећна сетва -----	6.000.000,00 дин
- Јесења сетва -----	4.000.000,00 дин.
- Трошкови обезбеђења објеката-----	3.200.000,00 дин
- Трошкови за утрошену струју и воду-----	3.500.000,00 дин.

Остали део прихода и расхода обезбедиће се из сопствених извора.

Структура прихода и расхода приказана је у наредним табелама.

Табела - УКУПНИ ПРИХОДИ 2024. ГОДИНЕ
(у хиљадама динара)

Ред бр.	ВРСТА ПРИХОДА - УСЛУГЕ	ПЛАН-2023	ПРОЦЕНА 2023	ПЛАН 2024	ИНДЕКС	
					5/3	5/4
1	2	3	4	5	6	7
1.	ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ НА ДОМАЋЕМ ТРЖИШТУ	3.000	4.600	7.500	2,50	1,63
2	ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА НА ДОМАЋЕМ ТРЖИШТУ	40.650	27.000	36.200	0,89	1,34
2.1	ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА НА дом.трж.	38.000	22.000	30.000	0,79	1,36
2.2	ПРИХОДИ ОД ВРШЕЊА УСЛУГА - награде	2.000	3.700	5.000	2,50	1,35
2.3	ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ УЛАЗНИЦА	650	915	1.200	1,85	1,31
3.	ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА ИЛИ ПОТРОШЊЕ ПРОИЗВОДА ЗА СОПСТВЕНЕ ПОТРЕБЕ	4.500	4.500	5.000	1,11	1,11
4.	ПРИХОДИ ОД СУБВЕНЦИЈА, ПРЕМИЈА, РЕГРЕСА	44.221	41.464	48.558	1,09	1,18
4.1	ПРИХОДИ ОД СУБВЕНЦИЈА-градска управа	43.721	41.280	48.358	1,10	1,17
4.2	ОСТАЛЕ СУБВЕНЦИЈЕ	500	184	200	0,40	1,09
5.	ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	2.000	2.653	3.400	1,70	1,28
5.1	ПРИХОДИ ОД ЗАКУПА ОБЈЕКТА	950	1.600	2.000	2,10	1,25
5.2	ПРИХОДИ ОД ЗАКУПНИНА ОД ОСТАЛИХ СРЕДСТАВА	600	1.050	1.100	1,83	1,05
5.3	ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	410	100	300	0,73	3,00
6.	ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	500	1	200	0,40	200
7.	ОСТАЛИ ПРИХОДИ	2.000	1.005	2.000	1	1,99
7.1	ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ОСНОВНОГ СТАДА	600	110	500	0,83	4,54
7.2	ПРИХОДИ ОД КАЗНИ, ШТЕТА, СУДСКИХ СПОРОВА	400	590	500	1,25	0,85
7.3	ОСТАЛИ НЕПОМЕНУТИ ПРИХОДИ	1.000	1.020	1.000	1,00	0,98
	У К У П Н О:	90.023	81.223	102.858	1,14	1,27

Годишњи програм пословања Јавног предузећа „Љубичево“ за 2024. годину

Табела УКУПНИ ТРОШКОВИ И РАСХОДИ 2024. ГОДИНЕ

(у хиљадама динара)

Ред. бр.	Врста трошка (услуге)	План 2023	Процена 2023	План 2024	ИНДЕКС	
					5/3	5/4
1	2	3	4	5	6	7
1.	НАБАВИНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	3.000	2.500	3.000	1	1,20
2.	ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА И ЕНЕРГИЈЕ	25.300	29.172	31.620	1,25	1,08
2.1	- трошкови материјала за израду	16.000	22.000	23.000	1,44	1,04
2.2	- трошкови материјала за одрж.основних средстава	2.640	900	1.440	0,54	1,50
2.3	- трошкови канцеларијског материјала	80	70	100	0,87	1,43
2.4	- трошкови ХТЗ опреме	600	575	0	0	0
2.5	- утрошени нафтни деривати	3.000	3.000	3.500	1,17	1,17
2.6	- утрошена електрична енергија	1.700	2.200	2.700	1,59	1,23
2.7	- утрошен матер.и рез.делови за одржавање	80	7	80	1	11,43
2.8	- Утрошени ситан инвентар	1.200	420	800	0,67	1,90
3.	ТРОШКОВИ ЗАРАДА НАКНАДА И ОСТАЛО	36.348	39.322	43.778	1,20	1,11
3.1	-Трошкови зарада бруто 1	22.121	21.837	26.651	1,20	1,22
3.2	-допринос за ПШО на терет послодавца	2.433	2.184	2.665	1,10	1,22
3.3	-Допринос за здравствона терет послодавца	1.139	1.125	1.372	1,20	1,22
3.4	-Трошкови накнаде по Уговору о делу	1.000	1.900	1.500	1,50	0,79
3.5	-Привремени и повремени послови преко Задруга	6.550	9.200	8.000	1,22	0,87
3.6	-Привремени и повремени послови са физ. лицем	0	0	0	0,00	0,00
3.7	-Отпремнина за одлазак у пензију	500	476	500	1,00	1,05
3.8	-Трошкови накнаде члановима Надзорног одбора	970	940	970	1,00	1,03
3.9	-Трошкови накнаде запосленима за превоз на посао	300	700	800	2,67	1,14
3.10	-Накнада трошкова дневница на службеном путу	50	10	50	1,00	5,00
3.11	-Накнада трошкова смештаја на службеном путу	50	40	50	1,00	1,25
3.12	-Трошкови солидарне помоћи радницима	1.200	900	1200	1,00	1,33
3.13	-Накнада за коришћење ауто-пута	35	10	20	0,57	2,00
4	ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	9.380	8.252	11.270	1,20	1,37
4.1	-Трошкови услуга за израду производа	3.000	500	1.000	0,33	2,00
4.2	-Трошкови закупнина од правних лица	100	154	150	1,50	0,97
4.3	-Трошкови ПТТ услуга	270	200	250	0,92	1,25
4.4	-Трошкови услуга одржавања основних средстава	500	275	300	0,60	1,09
4.5	-Трошкови огласа у новинама	100	130	150	1,50	1,15
4.6	-Трошкови спонзорства-хуман.спорт, здрав.	100	30	100	1,00	3,33
4.7	- Остали трошкови рекламе и пропаганде	10	13	20	2	1,54
4.8	-Трошкови комуналних услуга	800	900	1.000	1,25	1,11
4.9	-Трошкови ветеринарских услуга	500	500	600	1,20	1,20
4.10	-Трошкови обезбеђења објеката	2.200	2.200	3.200	1,45	1,45
4.11	-Трошкови осталих произв. услуга	1.800	3.350	3.500	1,94	1,04
5	ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	7.000	6.000	6.000	0,86	1,00
6.	НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	7.060	5.631	6.590	0,93	1,17
6.1	-Трошкови непроизводних услуга	3.935	3.100	3.300	0,84	1,06
6.2	-Трошкови угоститељских услуга и репрезентације	380	550	500	1,32	0,91
6.3	-Трошкови осигурања и премије осигурања	500	306	400	0,80	1,31
6.4	-Трошкови платног промета и банкарске услуге	220	300	400	1,82	1,33
6.5	-Трошкови чланарина	770	720	800	1,04	1,11
6.6	-Трошкови пореза на имов и такси за истиц.фирми	145	100	150	1,03	1,50
6.7	-Трошкови судских, административних и еко такси	270	250	300	1,11	1,20
6.8	-Трошкови суда, вештачења и извршитеља	180	35	100	0,55	2,86
6.9	-Остали нематеријални трошкови	260	210	240	0,92	1,14
6.10	-Накнада по основу запослења инвалида	400	60	400	1,00	6,67
7.	ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	5	10	15	3,00	1,50
8	ОСТАЛИ РАСХОДИ	690	1.151	1.150	1,67	1,00

Годишњи програм пословања Јавног предузећа „Љубичево“ за 2024. годину

8.1	Губици по основу продаје осн.стада	200	333	350	1,75	1,05
8.2	Казне за привредне прекршаје	50	0	50	1,00	0
8.3	Трошкови судских спорова	50	708	500	10,00	0,71
8.4	Остали непоменути расходи	390	110	250	0,64	2,27
УКУПНО:		88.783	92.038	102.423	1,15	1,11

- Динамика коришћења субвенција и износи приказани су у Прилогу 6.

5. ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ

Према извршеној процени финансијског резултата за 2023 год остварен је губитак у пословању. Наведени губитак ће бити надокнађен из нераспоређене добити из предходних година.

Остварена добит из ранијих година тј.2020, 2021 и 2022 расподељена је на следећи начин. Добит из 2020 год у износу од 10.699.574,81 стоји као добит из ранијих година у билансу стања као нераспоређена добит.

Добит из 2021 у износу од 5.566.115,00 расподељена је на следећи начин: оснивачу уплаћен износ од 2.783.057,50 дин, а 2.783.057,50 стоји као нераспоређена добит из ранијих година. Добит за 2022 године износи 23.953.588,00 динара расподељена на 50% оснивачу тј износ од 11.976.794,00 динара, а друга половина од 11.976.794,00 остаје као нераспоређена добит из ранијих година.

6. ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

6.1. БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ ПО ОРГАНИЗАЦИОНИМ ЈЕДИНИЦАМА

Јавно предузеће „Љубичево“ има 20 систематизованих радних места по усвојеном Правилнику о организацији и систематизацији радних места. На крају 2023.године ЈП“Љубичево“ има 21 запосленог радника, од којих је 13 запослено на неодређено време, а 8 на одређено време.

Повећање броја запослених је уследило из разлога што се запослена на радном месту: Референт туризма, екологије, заштите културних споменика и маркетинга од месеца децембра налази на породичском боловању, те је на њено место примљена запослена на одређено време.

Овај број запослених је минималан за извршење свих радних задатака у овом предузећу.

С обзиром да је ово производно предузеће где су послови сезонског карактера неопходно је и ангажовање извесног броја повремених радника за обављање послова у том периоду. Постојећи број стално запослених може да одржава континуитет рада предузећа, али не и нешто више.

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

Редн и број	Сектор / Организацијна јединица	Број систематизованих радних места	Број извршилаца	Број запослених по кадровској евиденцији	Број запослених на неодређено време	Број запослених на одређено време
1	Дирекција	5	6	6	3	3
2	Ергела	9	9	9	5	4
3	Ратарство	6	6	6	5	1
УКУПНО:		20	21	21	13	8

По Закону о професионалној рехабилитацији и запошљавању особа са инвалидитетом Послодавац који има од 20 до 49 запослених дужан је да има у радном односу једну особу са инвалидитетом, што је и учињено у току године. Лице са инвалидитетом је запослено на одређено време са пуним радним временом (Прилог 8).

- Квалификациона, старосна и полна структура запослених као и време проведено у радном односу, као и квалификациону и полну структуру председника и чланова надзорног одбора приказани су у Прилогу 9.
- Слободна и упражњена радна места нема (Прилог 10).
- Средства за зараде запослених планирана су у складу са важећим законским, подзаконским и општим актом који уређују ову област (Прилог 11).
- Прилог 11а приказује најнижу и највишу планирану појединачну зараду за запослене, као и пословодство у 2023 години.
- У Прилогу 11 б приказане су исплаћене зараде по месецима у 2023 год у бруто 1 и бруто 2 маси.
- Накнаде председнику и члановима надзорног одбора приказане су у Прилогу 12.
- Комисија за ревизију не постоји тако да Прилог 13 није ни попуњен.

7. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Предузеће нема кредитна задужења у предходном периоду, а нема у плану кредитно задужење ни за ову годину. (Прилог 14).

8. ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ

Што се јавних набавки тиче, оне се односе на набавку горива, основних сировина за заснивање ратарске производње тј. производње која се односи на обезбеђивање хране за исхрану коња и то је пре свега семенски материјал, вештачко ђубриво и средства за заштиту биља. Поред наведеног, неопходно је расписати јавне набавке за извршење појединих услуга које предузеће не може да изврши само, као што су: комбајнирање пшенице и овса, комбајнирање кукуруза и услуге обезбеђења објеката.

Финансирање јавних набавки врши се из субвенција Града Пожаревца у износу од 10.000.000 динара са ПДВ-ом, која се односе на набавку сировине и репроматеријала за пролећну и јесењу сетву, а остатак средстава обезбеђује се из сопствених извора прихода.

План набавке за 2024. годину приказан је у **прилогу 15**.

Што се добара тиче, јавне набавке се првенствено односе на набавку репроматеријала и семена за ратарску производњу која се заснива на површини од 259 ха где спадају: погонско гориво, семе, ђубриво и заштитна средства.

Што се услуга тиче, оне се односе на физичко техничко обезбеђење објеката у комплексу Ергеле Љубичево, као и услуге комбајнирања усева, пошто предузеће не поседује комбајне за ту врсту радова.

9. ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

У зависности од финансијских могућности, врши се и планирање инвестиционог улагања у текућој години. С обзиром да ће предузеће на крају 2023 год. исказати губитак не постоји основ за планирањем инвестиција. Уколико се обезбеде средства из буџета Града инвестираће се у изградњу објекта Надстршнице за смештај пољопривредних машина као и куповина шеталице за коње, али то све током текуће године кроз Ребаланс буџета.

Изградња надстршнице за пољопривредне машине била је предвиђена и у прошлој години, али због недостатка средстава јавна набавка није спроведена. Укупна процењена вредност ове инвестиције је 6.000.000,00 дин. Набавка шеталице за коње износила би 3.000.000,00 динара. План и динамика инвестиционих улагања. **Прилог 16**

10. КРИТЕРИЈУМИ ЗА КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТАВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Средства за посебне намене се односе на хуманитарне активности, спортске активности, репрезентацију, рекламу и пропаганду. С обзиром да се предузеће финансира делом из буџета за зараде и делом материјалних трошкова, немогуће је планирати средства за посебне намене која се односе на спонзорство и донације, већ само за остале наведене намене. Обзиром да у појединим ситуацијама није могуће је избећи неку донацију није на одмет планирати неки минимални износ и за ту врсту трошкова.

Издавања за хуманитарне активности се односе на давање средстава за одређене културне догађаје и помоћ културно-уметничким друштвима и организацијама.

Средства за репрезентацију се односе на трошкове за одређене прославе предузећа, крсну славу и другим репрезентативним деловима. С обзиром да се често ради ван круга предузећа и у дане викенда неопходно је за то обезбедити и одређену исхрану запосленим ангажованим ван редовног радног времена.

Реклама и пропаганда се односе на оглашавања у новинама поводом одређених догађаја, огласа за издавање и продају и друго.

Спортске активности се односе на давање одређених средстава за мале спортске клубове који се сами финансирају, а која имају учешћа на појединим такмичењима.

Планирани износ средстава за посебне намене приказан је у прилогу 17.

У Пожаревцу, 14.децембар 2023. године

ПРЕДСЕДНИК НАДЗОРНОГ ОДБОРА
ЈП „ЉУБИЧЕВО“ ПОЖАРЕВАЦ

Александар Стојковић