



ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ
ЧИСТОЃА
СОМБОР

12.12.2022. *Ничушић*
Раде Дракулића 12
25000 Сомбор
ПИБ: 101841922 Матични: 08046816
Т.Р: 310-9649-75

Тел: +381 (0)25 415788 • Факс: +381 (0)25 414326 • <http://www.cistoca.co.rs> • office@cistoca.co.rs

Дана : 12.12.2022. године

Број: 01- 22/ 55

* Трећа тачка дневног реда 33. седнице НО ЈКП

На основу члана 22. став 1. тачка 2) Првих измена и допуна Статута ЈКП „Чистоћа“ Сомбор („Службени лист града Сомбора“, бр.13/2017, 2/2020), НО ЈКП једногласно је донео:

ОДЛУКУ

УСВАЈА СЕ Програм пословања ЈКП „Чистоћа“ Сомбор за 2023. годину у датом тексту .

Образложење

На основу члана 59. став 2. Закона о јавним предузећима („Сл гласник Р.Србије“, бр.15/2016, 88/22019) за сваку календарску годину јавно предузеће је дужно да донесе годишњи програм пословања и достави га оснивачу на сагласност. Чланом 22. став 1 тачка 2) Првих измена и допуна Статута ЈКП „Чистоћа“ Сомбор („Сл.лист Града Сомбора“, бр.13/2017, 2/2020) предвиђена је надлежност Надзорног одбора за доношење годишњег Програма пословања уз сагласност Скупштине града Сомбора као оснивача .

Усвајањем предложеног Програма пословања у датом тексту створиће се услови за редовно пословање као и услови за унапређење пословних активности у предстојећој пословној 2023. години.

У прилогу :

- Текстурални део образложења Програма пословања за 2023. годину
- Табеларни приказ Програма пословања за 2023. годину

За тачност отправка

Ана Сечујски

A. Sечујски



**ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ЈКП „ЧИСТОЋА“ СОМБОР
ЗА 2023. ГОДИНУ**

пословно име: ЈКП ЧИСТОЋА СОМБОР

седиште: СОМБОР, РАДЕ ДРАКУЛИЋА 12

претежна делатност: скупљање отпада који није опасан

матични број: 8046816

ПИБ: 101841922

ЈББК: 83049

надлежно министарство /надлежни орган јединице локалне самоуправе:

Министарство привреде/Градска управа – Одељење за привреду

Сомбор, децембар 2022.

С А Д Р Ж А Ј

- 1. ОПШТИ ПОДАЦИ**
- 2. ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА – ШЕМА**
- 3. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2022. ГОДИНУ**
- 4. ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2023. ГОДИНУ**
- 5. ПЛАНИРАНИ ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ ЗА 2023. ГОДИНУ**
- 6. ПОЛИТИКА ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА**
- 7. ЗАДУЖЕНОСТ**
- 8. ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, УСЛУГА И РАДОВА ЗА ОБАВЉАЊЕ ДЕЛАТНОСТИ, ТЕКУЋЕ И ИНВЕСТИЦИОНО ОДРЖАВАЊЕ И СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ**
- 9. ЦЕНЕ**
- 10. УПРАВЉАЊЕ РИЗИЦИМА**

1. ОПШТИ ПОДАЦИ

ЈКП „Чистоћа“ Сомбор је јавно предузеће основано одлуком Скупштине општине Сомбор, ради обављања делатности од општег и јавног интереса. Правни положај и статус предузећа регулисан је актом о оснивању и Статутом. Последње измене акта о оснивању извршене су 2017. године.

Оснивач Јавног комуналног предузећа „Чистоћа“ Сомбор је Град Сомбор у чије име оснивачка права врши Скупштина града Сомбора. Основано је ради обављања делатности од општег интереса: управљање комуналним отпадом, одржавање чистоће на површинама јавне намене и делатност зоохигијене.

Ове делатности представљају кључне делатности и оне су основе развоја предузећа и сврха његовог постојања. На овим делатностима се развија стратегија предузећа у којима у комерцијалним условима остварује приходе (услуге према грађанима и привреди са 74% учешћа у пословним приходима) и склопљеним уговорима са локалним самоуправом (одржавање хигијене јавних површина, уклањање дивљих депонија и зоохигијена са учешћем у пословним приходима предузећа са 26%).

Осим горе наведеним делатностима, предузеће обавља и друге услуге: изношење течних фекалија, поравка и израда металних контејнера и канти и сл.

Додељене делатности опредељују правце развоја предузећа, и приоритетно су усмерене на испоруку квалитетне и континуиране услуге са циљем заштите здравља становништва и заштите животне средине.

2. ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА - ШЕМА ЈКП „Чистоће“ СОМБОР

Назорни одбор
 Именован по Решењу бр. 02-324/2020-1
 од 02.10.2020.
 Недељко Родић Председник ПО
 Никола Кривокућа заменик пред. ПО
 Маријета Малбаша члан

Директор
 Драган Радојчић
 Именован по Решењу бр. 02-
 109/2021-1
 од 16.06.2021.

Интерни ревизор

Финансијски директор	Извршни директор за комерцијалне послове Извршни директор за људске ресурсе Извршни директор за оперативне послове	Технички директор
----------------------	---	-------------------

Помоћник директора за правне и опште послове	Помоћник директора за хигијену и заштиту животне средине	Помоћник директора за јавну хигијену и одржавање
Помоћник директора за јавне набавке		Интерни ревизор

ГРЈ „УПРАВА“ (1)
1/1 Општи сектор (7)
1/2 Одељење унутрашње контроле и безбедности (7)
1/2 Финансијски сектор (6)
1/2/1 Одељење рачуноводство и књиговодство (6)
1/2/2 Одељење комерцијале (9)
1/2/3 Одељење наплате (11)
1/3 Сектор јавних набавки (2)
1/4 Сектор за планирање развој и инвестиције (2)

2 РЈ „ХИГИЈЕНА“ (3)
2/1 Одељење сакупљања и транспорта отпада (30)
2/2 Одељење депоновања отпада (2)
2/3 Одељење јавне хигијене (25)
2/4 Одељење селекције отпада (6)
2/5 Одељење зоохигијене (3)

3 РЈ „ОДРЖАВАЊЕ“ (18)
3/1 Одељење техничког одржавања (10)
3/2 Одељење машинског одржавања (5)

Закони који се примењују у пословању и раду ЈКП „Чистоћа“ Сомбор су:

1. Закон о јавним предузећима („Сл.гласник РС“, бр.15/16, 88/2019);
2. Одлука о промени оснивачког акта јавног комуналног предузећа „Чистоћа“ Сомбор („Сл.лист Града Сомбора“ бр.25/16 и 7/2017);
3. Прве измене и допуне Статута ЈКП „Чистоћа“ Сомбор („Сл. Лист Града Сомбора“ бр. 13/2017 2/2020.)
4. Закон о комуналним делатностима („Сл.гласник РС“, бр.88/11, 104/16, 95/2018)
5. Закон о буџетском систему („Сл.гласник РС“, бр.54/09, 73/10, 101/10, 101/11, 93/12,62/13, 63/13-исправка,108/13, 142/14, 68/15-др.закон и 103/15, 99/2016 и 113/2017, 95/2018, 31/2019 , 72/2019 и 149/2020)
6. Закон о раду („Сл.гласник РС“, бр.24/05, 61/05, 54/09, 32/13, 75/14, 13/2017 – одлуку УС, 113/2017 и 95/2018 аутентично тумачење)
7. Правилник о раду ЈКП „Чистоћа“ Сомбор бр.01-15/3 од 19.03.2021.године
8. Закон о управљању отпадом („Сл.гласник РС“, бр. 36/09, 88/10,14/2016 и 95/2018 др.закон)
9. Закон о јавним набавкама („Сл.гласник РС“, бр.91/2019)
10. Одлука о додељивању искључивог права за обављање делатности пружања услуга на које се закон о јавним набавкама не примењује („Сл.лист Града Сомбора“ бр.10/15, 2/2017, 11/2018)
11. Правилник о ближем уређивању поступка јавних набавку у ЈКП 09.10.2015 бр.01-15/4)
12. Одлука о субвенционисању цена комуналних услуга („Сл.лист Града Сомбора“ бр.18/2018)
13. Закон о роковима измирења новчаних обавеза у комерцијалним трансакцијама („Сл.гласник РС“, бр.119/12, 68/15, 113/2017, 91/2019, 44/2021)
14. Закон о рачуноводству („Сл.гласник РС“, бр.73/2019, 44/2021 др.закон)
15. Закон о заштити потрошача („Сл.гласник РС“, бр.62/2014, 6/2016 и други закон, 44/2018 и др. закон)
16. Закон о заштити узбуњивача („Сл.гласник РС“, бр.128/14)
17. Правилник о поступку унутрашњег узбуњивања у ЈКП 09.10.2015 бр.01-15/5
18. Закон о јавној својини („Сл.гласник РС“, бр.72/2011,88/16 и 105/2014, 104/2016, 108/2016, 113/2017, 95/2018)
19. Закон о заштити података о личности („Сл.гласник РС“, бр.87/2018/)
20. Закон о безбедности и здрављу на раду („Сл.гласник РС“, бр.101/05, 91/15 и 113/2017 др.закон)
21. Правилни о безбедности и здрављу на раду (ЈКП бр. 01-15/16 од 26.10.2018.)
22. Програм оспособљавања запослених за безбедан рад ЈКП, бр. 01-15/17 од 29.10.2018
23. Акт о процени ризика ЈКП септембар 2018.
24. IVИзмене и допуне Правилника о унутрашњој организацији и систематизацији радних места у ЈКП, бр. 01-15/12 од 21.10.2021.
25. Правилник о солидарној помоћи у ЈКП бр. 01-15/7 усвојен 13.07.2021.
26. Правилник о стручном усавршавању у ЈКП 31.03.2009.
27. Правилник о канцеларијском пословању и архивирању у ЈКП
28. Правилник о рачуноводству и рачуноводственој политици ЈКП (усвојен 2015.)
29. Закон о заштити од пожара („Сл.гласник РС“, бр.111/09, 20/15, 87/2018 и 87/2018)
30. Закон о привредним друштвима („Сл.гласник РС“, бр.36/11, 99/11, 8314-др. Закон, 5/15, 44/2018, 95/2018 ,91/2019, 109/2021)

31. Закон о порезу на додату вредност („Сл.гласник РС“, бр.84/04, 86/04- исправка, 61/05, 61/07, 93/12, 108/13, 68/14-др.закон, 142/14, 83/15,5/16 усклађен дин.изн. 108/2016, 13/2018, 30/2018, 4/2019 усклађен дин изн., 72/2019 и 8/2020усклађен дин изн.)
32. Закон о порезу на доходак грађана („Сл.гласник РС“, бр.24/01,80/02, 135/04, 62/06, 65/06 исправка , 31/09, 44/09, 18/10, 50/11, 91/11-ус, 93/12, 114/12, 47/13, 48/13-исправка, 108/13, 57/14, 68/14-др.закон, 5/16 усклађен дин.изн., 7/2017, 113/2017, 7/2018, усклађен дин изн., 95/2018, 4/2019-усклађен дин.изн., 86/2019 и 5/2020 , 6/2021 - usklađeni din. izn. i 44/2021)
33. Прве измене и допуне Правилника о пословној тајни, усвојене 28.04.2016.године
34. Правилник о поклонима директора и запослених у ЈКП, бр. 01-15/1 од 17.01.2018.
35. Правилник о употреби печата, штамбиља и факсимила у ЈКП, бр. 01-15/2 од 17.01.2018
36. Кодекс понашања ЈКП, бр. 01-15/4 од 17.01.2018.
37. Пословник о раду Надзорног одбора ЈКП усвојен 30.08.2018. год.
38. Правилник о коришћењу мобилних телефона,бр.01-15/8 од 02.03.2020.године
39. Правилник о накнади путних трошкова за долазак и одлазак на рад у ЈКП, бр.01-15/16 од 09.09.2020.године
40. Правилник о условима и начину коришћења службених возила и употребе сопственог возила у службене сврхе ЈКП 01-15/10 од 06.10.2021.
41. Правилник о заштити података о личности бр.01-15/5 од 17.05.2021.године
42. Закон о електронском фактурисању („Сл.гласник РС“, бр.44/21)
43. Закон о фискализацији („Сл.гласник РС“, бр.153/20)
44. Закон о архивској грађи и архивској делатности („Сл.гласник РС“, бр.6/2020)
45. Закон о родној равноправности („Сл.гласник РС“, бр.52/2021)

3. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2022. ГОДИНИ

3.1 Процењени физички обим активности у 2022. години

Бр.	Назив производа услуге	Јед. мере	Оствар. 2021	План 2022	Процена 2022	Индекс	
						5/4	6/4
1	2	3	4	5	6	8	9
1	Изн.отпада домаћинства	дом/мес.	27.717	27.800	27.500	1,003	0,992
2	Изн.отпада привреда	пд/мес.	288	290	277	1,007	0,962
3	Изношење отпада локали	пр/мес.	1.013	1.100	960	1,086	0,948
4	Услуге ванредног изношења отпада	ком	1.500	2.000	1.200	1,333	0,800
5	Услуге депоновања отпада	м3	8.000	9.000	12.000	1,125	1,500
6	Услуге одржавања јавне хитијене	м2/мес.	105000	105000	105000	1,000	1,000
7	Зоохигијенска служба	ком	180	180	150	1,000	1,000
8	Услуге прик.,откупа и сортирања	т	600	800	500	1,333	0,833
9	Уклањање дивљих депонија	м3	18.000	20.000	20.000	1,111	1,111

У табели је дат план физичког обима активности за 2022. годину и процена реализације за 2022. годину. Физички обим је дат на нивоу месеца, за све категорије за услуге изношења отпада и услугу одржавања јавне хигијене, док је за остале услуге у питању физички обим испоручених услуга на годишњем нивоу. Број корисника у категорији домаћинства је мањи у односу на 2021. годину. Разлог томе је број празних кућа и станова који је из године у годину већи. Физички обим активности је нешто мањи од планираног за категорију локали и привреда. Услуге ванредног изношења отпада су мањег обима од планираног, а услуге депоновања су већег обима од планираног. Код услуга прикушљања, откупа и сортирања амбалажног отпада, процена је да ће реализација бити мања од плана из разлога што се тржиште секундарних сировина још увек није вратило на стање пре пандемије. Што се тиче осталих услуга, оне су углавном на нивоу планираних.

3.2. Процена финансијских показатеља за 2022. годину и текстуално образложење позиција

Процена финансијских показатеља за 2022. годину је урађена на основу података о реализацији за првих 10 месеци текуће године, и процене до краја године. Из приложеног обрасца Биланс успеха за 2022. годину може се уочити да је процена да ће укупни приходи бити мањи од планираних за 5.006.828 динара (1%) , а процена је и да ће и укупни расходи бити мањи од планираних за 5.282.827 динара (1%) Процена је да ће **добит, пре опорезивања, за 2022. годину износити 1.009.008 динара.** Мањи приходи од планираних ће бити остварени на позицији ванредно изношење и депоновање отпада у оквиру које је планирано да ће се обим услуга ванредног изношења отпада вратити на ниво из 2020. године када су привредни субјекти са територије Града Сомбора имали већу потребу за овом услугом, али се то није десило. Такође, мањи приходи од планираних ће бити остварени и на позицији прихода од услуга одржавања јавне хигијене и уклањања дивљих депонија (месец чистоће), јер је део прихода признат у 2021. године (4.345.666,07 динара).

Процена је да ће и укупни расходи бити мањи од планираних. Највеће одступање се очекује на позицији расходи сировина и репроматеријала који су такође везани за секундарне сировине тј. њихов откуп. Мањи расходи су резултат планирања истих и чињенице, да се приликом израде програма пословања и плана набавки покушава предвидети сваки могући трошак за наредну годину, а реализује се оно што је неопходно за обављање делатности. Мањи расходи су на позицији бруто зарада и осталих личних примања, јер није реализован планирани програм запошљавања уз сагласност.

Из претходног произилази да се за 2022. годину процењује да ће предузеће остварити БРУТО ДОБИТ у износу од 1.009.008 динара .

Предлог за расподелу добити, након обрачуна обавеза по основу пореза на добит је следећи:

- 50% добити уплатити оснивачу
- 50% остаје предузећу за инвестиције предвиђене планом

Исказана нето добит за 2014. годину износила је 4.744.480,00 динара, од тога 2.372.240,00 је уплаћено у буџет града, а разлика је остала на нераспоређеној добити као извор средстава за набавку опреме. Такође и за 2015. годину је остварена нето добит у износу од 10.684.425,00 динара. У буџет

је уплаћено 5.334.750,50 динара а на нераспоређеној добити је остао исти тај износ. За 2016. годину нето добит је износила 1.860.906,00 динара, у буџет је уплаћено 930.453,00 а као нераспоређена добит је остао исти тај износ, за набавку опреме. За 2017. годину нето добит је износила 1.105.032. Уплаћено у буџет је 552.516 динара, а као нераспоређена добит је остао исти износ, за набавку опреме. За 2018. годину нето добит је износила 2.473.488 динара, од чега је у буџет града уплаћено 1.236.744 динара, а исти износ је остао нераспоређен, односно за набавку опреме. За 2019. годину нето добит је износила 7.384.244 динара. У буџет града је уплаћена половина тог износа 3.692.122,00 динара, а исти износ је остао нераспоређен, односно за набавку опреме. За 2020. годину нето добит је износила 5.672.960 динара. У буџет града је уплаћена половина тог износа 2.836.480 динара, а исти износ је остао нераспоређен, односно за набавку опреме у 2021. години. За 2021. годину нето добит је износила 142.439,00 динара. У буџет града је уплаћена половина тог износа 71.219,50 динара, а исти износ је остао нераспоређен, односно за набавку опреме у 2022. години.

У прилогу - БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2022, БИЛАНС УСПЕХА у периоду од 01.01. до 31.12.2022. и Образац ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ у периоду од 01.01. до 31.12.2022.

Прилог 1

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2022..

У 000 ДИН

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 31.12.2022.	Реализација (процена) 31.12.2022.
	АКТИВА			
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001		
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0009+0017+0018+0028)	0002	80.545	69.846
01	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	2.684	2.390
010	1. Улагања у развој	0004		
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	2.684	2.390

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	77.306	66.901
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010		
023	2. Постројења и опрема	0011	77.306	66.901
024	3. Инвестиционе некретнине	0012		
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013		
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014		
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015		
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016		
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017		
04 и 05	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	555	555
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019	555	549
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020		
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021		
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022		
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023		

045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024		
046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025		
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026		
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027		6
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028		
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029	1.500	607
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058)	0030	52.919	61.152
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	8.100	8.100
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	8.000	8.000
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033	100	100
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	42.000	49.800
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	42.000	49.800
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040		
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041		

201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042		
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043		
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044	1.500	1.933
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	1.500	1.933
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046		
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047		
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048		
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	1.169	1.169
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	150	150
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	134.964	131.605

88	Ъ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	41.437	41.437
	ПАСИВА			
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	59.152	49.748
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	14.200	14.200
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403		
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404		
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405		
330 и потражни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406		
дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407		
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	44.952	35.548
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	44.329	34.539
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	623	1.009
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411		
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412		
350	1. Губитак ранијих година	0413		
351	2. Губитак текуће године	0414		
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	41.201	43.481

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	41.201	43.481
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	41.201	43.481
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425		
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426		
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427		
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428		
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429		
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430		
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	34.611	38.376

467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432		
42, осим 427	II КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433		
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434		
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435		
422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436		
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437		
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438		
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439		
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440		
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441		
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	15.501	16.766
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	15.001	16.066
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446		
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447		
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448	500	700

44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	19.110	21.610
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	19.000	20.500
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451		1.000
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452	110	110
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		
	Ћ ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455		
	E. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	134.964	131.605
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	41.437	41.437

БИЛАНС УСПЕХА за период 01.01.-31.12.2022.

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2022.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2022.
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	379.669	376.662
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002		
600,602,604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003		
601,603,605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004		
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	361.569	358.662
610,612,614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	361.569	358.662
611,613,615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007		
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008		
631	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009		
610	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010		
64,65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	18.100	18.000
68, осим 683,685,686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012		
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	384.436	375.153

50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014		
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	90.960	86.000
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	223.316	221.995
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	131.552	130.398
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	21.189	21.068
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	70.575	70.529
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	24.500	24.500
58, осим 583,585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021		
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	29.070	24.538
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023		
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	16.590	18.120
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025		1.509
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026	4.767	
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027		800
660 од 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028		
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029		800
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КРУСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030		
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031		

	Ъ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	1.500	1.500
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033		
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	1.500	1.500
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		
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038	1.500	700
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		7.000
67	J. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	12.000	9.200
57	K. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	5.000	2.000
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	391.669	386.662
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	390.936	385.653
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	733	1.009
	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	733	1.009

	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050		
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК			
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051	110	
722 дуг.салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052		
722 пот.салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053		
723	T. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054		
	Љ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	623	1.009
	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		

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

у периоду од 01.01. до 31.12.2022. године

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
		План 2022.	Реализација (процена) 2022.
1	2	3	4
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	410.980	400.500
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	380.480	380.000
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003		
3. Примљене камате из пословних активности	3004	500	500
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	30.000	20.000
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	384.562	386.509
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	192.812	195.409
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008		
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	177.000	177.000
4. Плаћене камате у земљи	3010	1.500	1.500
5. Плаћене камате у иностранству	3011		

6. Порез на добитак	3012	250	600
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	12.000	12.000
8. Остали одливи из пословних активности	3014	1.000	
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	26.418	13.991
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016		
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017		
1. Продаја акција и удела	3018		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019		
3. Остали финансијски пласмани	3020		
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021		
5. Примљене дивиденде	3022		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	13.654	565
1. Куповина акција и удела	3024		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	13.654	565
3. Остали финансијски пласмани	3026		
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027		
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028	13.654	565
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			

I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029		
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	12.895	12.925
1. Откуп сопствених акција и удела	3038		
2. Дугорочни кредити у земљи	3039	12.425	12.425
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	470	500
8. Исплаћене дивиденде	3045		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046		
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047	12.895	12.925

Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	410.980	400.500
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	410.980	399.999
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050		501
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	131	
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	1.300	668
	3053		
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054		
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	1.169	1.169

Циљеви јавног предузећа са кључним индикаторима остварења циљева								
Циљ	Индикатор	Базна година	Вредност индикатора				Извор провере	Активност за достизање циља
			Базна година	2023. година	2024. год.	2025. год.		
остварење планираних активности	прих. у дин.	2021	349.681.066	439.803.029			подаци из рачуноводства	остваривање активности из ПП за 2023.
набавка неопходне опреме	средс. у дин.	2021	31.842.368	30.565.000			подаци из рачуноводства	наплата потраживања и реализација кредита
стварање бољих услова рада	средс. у дин.	2021	1.136.169	3.500.000			подаци из рачуноводства	набавка нове заштитне опреме
унапређење комуналне инфрастр.	ком	2021	1.000	1.000			подаци из магацина	набавка и донације посуда за отпад
стручно оспособљавање зап.	средс. у дин.	2021	367.968	750.000			подаци из рачуноводства	упућивање запослених и пословодства
повећање кол. рецикл. отпада	тона	2021	600	800			подаци из рачуноводства	едукација грађана и бољи услови
ликвидност предузећа	бр. дана	2021	62	0			подаци из рачуноводства	наплата потраживања

Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

		у 000 динара			
		2020. година	2021. година	2022. година	2023. година
Укупни капитал	План	73.512	78.840	59.152	50.358
	Реализација	77.317	48.832	49.748	-
	% одступања реализације од плана	+5%	-38%	-16%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-37%	+2%	+1%
Укупна имовина	План	204.852	191.022	134.964	141.514
	Реализација	202.822	153.570	131.605	-
	% одступања реализације од плана	-1%	-20%	-2%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-24%	-14%	+8%
Пословни приходи	План	318.027	329.785	379.669	439.803
	Реализација	322.221	349.681	376.662	-
	% одступања реализације од плана	+1%	+6%	-1%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+9%	+8%	+17%
Пословни расходи	План	304.455	329.762	384.436	443.064
	Реализација	303.802	342.926	375.153	-
	% одступања реализације од плана	-0%	+4%	-2%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+13%	+9%	+18%
Пословни резултат	План	13.572	23	-4.767	-3.261
	Реализација	18.419	6.755	1.509	-
	% одступања реализације од плана	+36%	+29270%	-132%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-63%	-78%	-316%
Нето резултат	План	5.072	1.523	623	1.115
	Реализација	10.919	142	858	-
	% одступања реализације од плана	+115%	-91%	+38%	-

% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+99%	+504%	+30%
Број запослених на дан 31.12.	План	124	124	134	135
	Реализација	124	133	133	-
	% одступања реализације од плана	0%	+7%	-1%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+7%	0%	+2%
Просечна нето зарада	План	44.337	55.142	60.882	70.572
	Реализација	42.889	56.935	56.346	-
	% одступања реализације од плана	-3%	+3%	-7%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+33%	-1%	+29%
Инвестиције	План	61.250	24.719	13.654	30.565
	Реализација	60.000	31.842	600	-
	% одступања реализације од плана	-2%	+29%	-96%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-47%	-98%	+4994%

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

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

	2020. година реализација	2021. година реализација	2022. година реализација (процена)	План 2023. година
ЕБИТДА	25408	28843	27009	28239
ROA	2,21	0,092	0,652	0,787
ROE	5,86	0,29	1,725	2,214
Оперативни новчани ток	-2276	-26613	13991	21056
Дуг / капитал	164,72	214,58	164,54	181,05
Ликвидност	100,17	98,977	159,35	175,62
% зарада у пословним приходима	49,93	59,05	58,94	60,67

у 000 динара

	Стање на дан 31.12.2020.	Стање на дан 31.12.2021.	Стање на дан 31.12.2022.	План на дан 31.12.2023.
Кредитно задужење без гаранције државе	39618	63257	43481	53.832
Кредитно задужење са гаранцијом државе				
Укупно кредитно задужење	39618	63257	43481	53.832

у 000 динара

		2020. година	2021. година	2022. година	План 2023. година
Субвенције	План				
	Пренето				
	Реализовано				
Остали приходи из буџета	План				
	Пренето				
	Реализовано				
Укупно приходи из буџета	План				
	Пренето				
	Реализовано				

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 трошка 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 тако што се (нето добит / укупна средства) *100

ROE (Return on Equity) - Стопа приноса капитала рачуна се тако што 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 краткорочне обавезе), и капитала (укупна ставка из пасиве биланса стања) *100.

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

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

4. ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2023 ГОДИНУ

“Чистоћа“ Сомбор у оквиру својих делатности пружа услуге свим грађанима, предузетницима и привредним друштвима на територији Града Сомбора и у свим насељеним местима. За Град Сомбор предузеће обавља делатности одржавања јавне хигијене, зоохигијенске службе и уклањање дивљих депонија. За обављање поверених делатности предузеће располаже одговарајућим ресурсима које чине: грађевински објекти, опрема, информациони систем и запослени.

Циљеви предузећа у 2023. годину су:

- остварење планираних активности из Програма пословања
- набавка неопходне опреме
- стварање бољих радних услова за запослене
- унапређење комуналне инфраструктуре за управљање комуналним и амбалажним отпадом
- улагање у стручно оспособљавање запослених и пословодства у циљу унапређења корпоративног управљања
- стални рад на повећању количина рециклираног отпада у односу на количине депонованог отпада

Планиране активности предузећа у 2023. години су:

- услуге изношења комуналног отпада
- услуге ванредног изношења отпада
- услуге депоновања отпада
- услуге одржавања јавне хигијене
- услуге зоохигијенске службе
- услуге прикупљања, откупа и сортирања амбалажног отпада
- остале услуге (поправке и израда металних контејнера, зимска служба, изношење фекалија и сл.)

Грађевински објекти који су у власништву Града Сомбора, а које предузеће користи су:

- управна зграда
- објекат машинске радионице

- рециклажни центар
- објекат јавне хигијене
- објекат зоохигијенске службе

Уговори о коришћењу објеката нису закључени. Објекти су у таквом стању да захтевају стално одржавање.

Најважнија опрема коју предузеће користи у обављању делатности је:

Врста возила - средства	Количина
камион аутосмећар	14 КОМ
камион аутосмећар – мали	1 КОМ
гусеничар ТГ 220	1 КОМ
булдожер	1 КОМ
камион кипер	4 КОМ
камион сандучар	5 КОМ
поливач	1 КОМ
мултикар	2 КОМ
боб кет	1 КОМ
утоваривач скип	3 КОМ
виљушкар	1 КОМ
пик ап	8 КОМ
фекалац	2 КОМ
путнички аутомобили	9 КОМ
чистилица	3 КОМ
возило за анимални отпад	1 КОМ

С обзиром на просечну старост камиона и осталих радних машина, наведена возила се одржавају у функцији уз велико ангажовање ресурса предузећа. У току 2021. године купљена је нова опрема: камион сандучар - аутоподизач и камион кипер. Просечна старост камиона аутосмећара је 13,66 година, а сандучара 12,4 године.

Планирани физички обим активности дат је у следећој табели:

Бр.	Назив производа услуге	Јед. мере	Оствар. 2021.	План 2022	Процена 2022	План 2023	Индекс		
							5/4	6/4	7/6
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Изн.отпада домаћинст.	дом/м	27.717	27.800	27.500	27.500	1,003	0,992	1,000
2	Изн.отпада привреда	нд/м	288	290	277	290	1,007	0,962	1,047
3	Изн.отпада локали.	пр/м	1.013	1.100	960	1.000	1,086	0,948	1,042
4	Услуге ванредног изношења отпада	кон	1.500	2.000	1.200	2.400	1,333	0,800	2,000
5	Услуге депоновања отпада	м3	8.000	9.000	12.000	14.000	1,125	1,500	1,166
6	Услуге одржавања јавне хигијене	м2	105000	105000	105000	105000	1,000	1,000	1,000
7	Зоохигијенска служба	ком	180	180	150	180	1,000	0,833	1,200
8	Услуге прик.откупа и сортирања	т	600	800	500	800	1,333	0,833	1,600
9	Дивље депоније	м3	18.000	20.000	20.000	25.000	1,111	1,111	1,250

У 2023. години предузеће планира већи физички обим активности код услуга уклањања дивљих депонија којих је сваке године све више.

Треба нагласити да је ЈКП „Чистоћа“ Сомбор једино предузеће на територији Града Сомбора које се бави делатностима изношења отпада, депоновања отпада, одржавањем јавне хигијене и зоохигијене, те у том смислу нема конкуренцију

5. ПЛАНИРАНИ ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ ЗА 2023. ГОДИНУ

ПРИХОДИ

Планирани приходи од делатности које се финансирају из буџета Града Сомбора:	
приходи од услуга одржавања јавне хигијене	36.363.636
приходи остварени у акцији „месец чистоће“	29.090.909
приходи од делатности зоохигијене	29.166.666
уклањање депонија са пољопривредног земљишта	8.181.818
Укупно:	102.803.029

Планирани приходи од обављања комуналних делатности које се не финансирају из буџета:	
приходи од услуга изношења комуналног отпада	249.500.000
приходи од ванредног изношења и депоновања	25.000.000
приходи од прикупљања и сортирања амб. отпада	17.500.000
остали приходи: изношење течних фекалија, металац и сл. зимска служба	32.000.000
Укупно:	324.000.000

Планирани остали пословни приходи	
приходи од дотација	12.000.000
остали пословни приходи	1.000.000
Укупно:	13.000.000

Планирани остали приходи	
наплаћена отписана потраживања	10.500.000
остали приходи, приходи од камата	1.500.000
Укупно:	12.000.000

Планирани укупни приходи у 2023. години износе 451.803.029

Предлогом буџета града Сомбора за 2023. годину предвиђена су укупна средства за делатности које обавља ЈКП „Чистоћа“ Сомбор у износу од 116.000.000 динара, и то:

Услуга одржавање јавне хигијене	40.000.000,00
Услуге санирања дивљих депонија са акцијом „месец чистоће“	32.000.000,00
Услуге зоохигијенске службе	35.000.000,00
Уклањање депонија са пољопривредног земљишта	9.000.000,00

Осим тога, предлогом буџета предвиђена су средства за субвенционисање цена комуналних услуга за одређене категорије становништва у износу од 12.000.000 динара.

Планирани приходи (опредељена средства без ПДВ) од делатности које се финансирају из буџета Града Сомбора у износу од 65.454.545 динара односе се на услуге одржавања јавне хигијене, услуге санирања дивљих депонија укључујући и акцију „месец чистоће“ на целој територији града и свих насељених места. За услугу зоохигијенске службе опредељена су средства у износу од 35.000.000 динара, што значи да су планирани приходи по овом основу 29.166.667 динара. Зоохигијенска служба обухвата: функционисање прихватилишта за псе и мачке луталице, нешкодљиво уклањање анималног отпада (лешева уинулих животиња) и стерилизацију паса луталица. За сада није познато какав ће бити распоред средстава у оквиру укупно опредељених за набројане активности, али је чињеница да за функционисање прихватилишта за псе и мачке луталице треба издвојити највише. Опредељивањем више средстава за ове намене у односу на претходне године има за циљ да се отклони ризик од недостатка средстава у току године што је био случај претходних година.

Приходи од од услуга изношења комуналног отпада су планирани на бази важећих цена, али уколико дође до значајног раста цена инпута, реално је очекивати да ће бити неопходне измене Програма пословања за 2023. годину због повећања цена наших услуга у току 2023. године, уколико их оснивач одобри.

Приходи од субвенционисања цена комуналних услуга су планирани на основу опредељених средстава (12.000.000) за ове намене у предлогу Одлуке о буџету Града Сомбора. Ови приходи се односе на субвенционисане цене комуналних услуга које су ближе уређене Одлуком о субвенционисању цена комуналних услуга коју је усвојила Скупштина Града Сомбора и којом је утврдила право, категорије корисника који имају право на субвенционисану цену, као и припадајући износ субвенција за сваку категорију корисника комуналних услуга на територији Града Сомбора. Треба нагласити да је до 2022. године опредељивано мање средстава од потребних, а током 2022. године су недостајућа средства су надокнађена.

Остали приходи обухватају наплаћена отписана потраживања која су процењена на 10.500.000 динара, и представљају потраживања која ће бити наплаћена у 2023. години, а раније су била пренета на сумњива и спорна потраживања, као и остале приходе у износу од 1.500.000 динара.

РАСХОДИ

Планирани расходи обухватају трошкове и расходе везане за набавку материјала и услуга неопходних за извршење планираних активности у 2023. години, као и трошкове зарада и осталих личних примања, амортизације и осталих расхода.

Планирани трошкови материјала	34.345.000
Планирани трошкови горива и енергије	61.270.000
Планирани трошкови зарада и ост. личних примања	266.839.326
Планирани трошкови услуга	38.150.000
Планирани трошкови амортизације	24.500.000
Планирани нематеријални расходи	17.960.000
Планирани финансијски расходи	2.500.000
Планирана исправка вред. потраж. и остали расходи	5.000.000
Планирани укупни расходи у 2023. години износе:	450.564.326

Трошкови материјала, горива и енергије су планирани у складу са планом набавки и претпостављеним потребама за истим, узимајући у обзир план и процену реализације за 2021. и процењени обим услуга које ће бити испоручене корисницима, као и веома значајан раст цена свих инпута у 2022. години. Трошкови услуга су планирани на основу показатеља из претходних година и процене да ће се у 2022 години указати потреба за њима. Стварне потребе ће утицати на степен реализације планираних расхода. Сагледавајући степен реализације појединих врста трошкова и расхода, као и новонастале потребе извршена је промена структуре истих.

Из претходног произилази да се за 2022. годину планира да ће предузеће остварити **ДОБИТ** у износу од 733.009 динара.

Предлог за расподелу добити, након обрачуна обавеза по основу пореза на добит је следећи:

- 50% добити уплатити оснивачу
- 50% остаје предузећу за инвестиције предвиђене планом

ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ ЗА 2022 – ПРОЦЕНА 2022

рбр	опис	процена 2022	план 2022.	план 2023.	3/4 index 1	5/4 dex 2
1	2	3	4	5	6	7
1.	ПРИХОДИ					
1.1.	приходи од услуга	358.662.000	361.568.828	426.803.029	0,99	1,18
1.2.	остали посл. приходи	18.000.000	18.100.000	13.000.000	0,99	0,72
1.3.	остали приходи	10.000.000	12.000.000	12.000.000	0,83	1,00
	укупно	386.662.000	391.668.828	451.803.029	0,99	1,15
2.	РАСХОДИ					
2.1.	сировине и репроматерија	35.000.000	39.880.000	34.345.000	0,88	0,86
2.2.	гориво и енергија	51.000.000	51.080.000	61.270.000	1,00	1,20
2.3.	брuto зараде и друга прим	221.995.192	223.315.819	266.839.326	0,99	1,19
2.4.	услуге	24.537.800	29.070.000	38.150.000	0,84	1,31
2.5.	амортизација	24.500.000	24.500.000	24.500.000	1,00	1,00
2.6.	нематеријални расходи	18.120.000	16.590.000	17.960.000	1,09	1,08
2.7.	финансијски расход обезвређ. пот. и остали расх.	1.500.000	1.500.000	2.500.000	1,00	1,67
2.8.		9.000.000	5.000.000	5.000.000	1,80	1,00
	укупно	385.652.992	390.935.819	450.564.326	0,99	1,15
3.	ДОБИТ	1.009.008	733.009	1.238.703	1,38	1,69
1.1.	ПРИХОДИ ОД УСЛУГА					
1.1.1.	јав. хиг. и месец чистоће ванредно изн. и деп. отпада	66.850.000	64.363.636	73.636.363	1,04	1,14
1.1.2.	услуге зоохигијенске сп.	16.000.000	20.000.000	25.000.000	0,80	1,25
1.1.3.	рециклажни центар	16.450.000	16.450.000	29.166.666	1,00	1,77
1.1.4.	услуге изношења отпада	15.000.000	15.000.000	17.500.000	1,00	1,17
1.1.5.	зимска служба	218.862.000	214.255.192	249.500.000	1,02	1,16
1.1.6.	остале услуге и депоније ПЗ	2.500.000	2.500.000	3.000.000	1,00	1,20
1.1.7.		23.000.000	29.000.000	29.000.000	0,79	1,00
	укупно	358.662.000	361.568.828	426.803.029	0,99	1,18
1.2.	ОСТАЛИ ПОСЛ. ПРИХОДИ	18.000.000	18.100.000	13.000.000	0,99	0,72
1.3.	ОСТАЛИ ПРИХОДИ	10.000.000	12.000.000	12.000.000	0,83	1,00
	УКУПНИ ПРИХОДИ	386.662.000	391.668.828	451.803.029	0,99	1,15
2.1.	Трошкови материјала					
2.1.1.	основни материјал	20.000.000	22.165.000	17.185.000	0,90	0,78
2.1.2.	помоћни материјал	2.000.000	2.265.000	1.460.000	0,88	0,64
2.1.3.	ситан инвентар, хтз, гуме	4.000.000	5.280.000	5.110.000	0,76	0,97
2.1.4.	канцеларијски материјал	1.500.000	2.190.000	2.190.000	0,68	1,00
2.1.5.	резервни делови	7.500.000	7.980.000	8.400.000	0,94	1,05
	укупно	35.000.000	39.880.000	34.345.000	0,88	0,86
2.2.	Трошкови горива и енергије					
2.2.1.	трошкови горива и мазива	46.700.000	46.700.000	56.000.000	1,00	1,20
2.2.2.	електрична енергија	3.000.000	3.000.000	3.500.000	1,00	1,17
2.2.3.	огрев	1.300.000	1.380.000	1.770.000	0,94	1,28
	укупно	51.000.000	51.080.000	61.270.000	1,00	1,01
2.3.	Трошкови бруто зарада					
2.3.1.	нето зараде	93.959.833	95.316.984	119.308.324	0,99	1,25
2.3.2.	пореz на зараде	10.489.355	10.028.968	13.042.676	1,05	1,30
2.3.3.	доприноси из зараде	25.949.299	26.162.804	32.881.210	0,99	1,26

2.3.4.	доприноси на зараде	21.068.365	21.232.627	25.032.680	0,99	1,18
2.3.5.	примања чланова НО	854.436	854.436	854.436	1,00	1,00
2.3.6.	солидарна помоћ	8.000.000	8.000.000	8.000.000	1,00	1,00
2.3.7.	отпремнине	653.904	700.000	700.000	0,93	0,90
2.3.8.	трошкови службеног пута	720.000	720.000	720.000	1,00	1,00
2.3.9.	јубиларне награде	1.900.000	1.900.000	2.100.000	1,00	1,11
2.3.10.	трошкови превоза	12.000.000	12.000.000	13.000.000	1,00	1,08
2.3.11.	трошкови агенције и оз накнаде по уг.о прив.и поврем.	45.200.000	45.200.000	50.000.000	1,00	
2.3.12.					#DIV/0!	#DIV/0!
2.3.13.	новогодишњи пакетићи	1.200.000	1.200.000	1.200.000	1,00	1,00
	укупно	221.995.192	223.315.819	266.839.326	0,99	1,19
2.4.	Трошкови производ. Услуга					
2.4.1.	Трошкови производ. Услуга	1.000.000	1.500.000	1.400.000	0,67	0,93
2.4.2.	транспортне услуге	0	0	0		
2.4.3.	ПТТ услуге и мобилна телеф.	2.680.000	2.680.000	3.170.000	1,00	1,18
2.4.4.	услуге одржавања	4.000.000	7.860.000	11.210.000	0,51	1,43
2.4.5.	трошкови закупа	650.000	650.000	800.000	1,00	1,23
2.4.6.	трошкови услуга	16.000.000	16.085.000	21.275.000	0,99	1,32
2.4.7.	трошкови рекламе	207.800	295.000	295.000	0,70	1,00
	укупно	24.537.800	29.070.000	38.150.000	0,84	1,31
2.5.	Трошкови амортизације					
2.5.1.	Трошкови амортизације	24.500.000	24.500.000	24.500.000	1,00	1,00
	укупно	24.500.000	24.500.000	24.500.000	1,00	1,00
2.6.	Нематеријални расходи					
2.6.1.	ветеринарске и здр. услуге	5.220.000	5.220.000	5.300.000	1,00	1,02
2.6.2.	правне услуге и извршитељи	1.400.000	1.460.000	1.460.000	0,96	1,00
2.6.3.	регистрација возила	300.000	300.000		1,00	0,00
2.6.4.	репрезентација	800.000	800.000	800.000	1,00	1,00
2.6.5.	премије осигурања	3.600.000	3.600.000	4.200.000	1,00	1,17
2.6.6.	трошкови платног промета	1.000.000	1.000.000	1.200.000	1,00	1,20
2.6.7.	стручна литература и семина.	500.000	500.000	750.000	1,00	1,50
2.6.8.	чланарине	100.000	200.000	180.000	0,50	0,90
2.6.9.	трошкови пореза	2.200.000	2.000.000	2.000.000	1,10	1,00
2.6.10.	трошкови доприноса					
2.6.11.	остали нематеријални тр.	3.000.000	1.510.000	2.070.000	1,99	1,37
	укупно	18.120.000	16.590.000	17.960.000	1,09	1,08
2.8.	Финансијски расходи					
2.8.1.	трошкови камата	1.500.000	1.500.000	2.500.000	1,00	1,67
	укупно	1.500.000	1.500.000	2.500.000	1,00	1,67
2.9.	Обезвређење потраж. И ост.					
2.9.1.	исправка вредности пот и ост	9.000.000	5.000.000	5.000.000	1,80	1,00
	укупно	9.000.000	5.000.000	5.000.000	1,80	1,00
	УКУПНО РАСХОДИ	385.652.992	390.935.819	450.564.326	0,99	1,15

Образац у прилогу - БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2023.

Образац у прилогу – БИЛАНС УСПЕХА у периоду 01.01.-31.12.2023.

Образац у прилогу- ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ у периоду 01.01.-31.12.2023.

Образац у прилогу- СУБВЕНЦИЈЕ у периоду 01.01.-31.12.2023.

Прилог 5

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12. 2023.

у 000
динара

Група рачуна, рачуна	ПОЗИЦИЈА	АО П				
			План 31.03.23.	План 30.06.23.	План 30.09.23.	План 31.12.23
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	69846	97411	100411	75964
01	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	2390	2390	5390	4900
010	1. Улагања у развој	0004				
011,012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	2390	2390	5390	4900
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	66901	94466	94466	70509
020,021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010				
023	2. Постројења и опрема	0011	66901	94466	94466	70509
024	3. Инвестиционе некретнине	0012				
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013				
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретностима, постројењима и опреми	0014				
029 део	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015				
029 део	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016				
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017				
04 и 05	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	555	555	555	555
део 040,041,0 42	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019	549	549	549	549
део 040,041,0 42	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020				
043,050 део и 051 део	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021				
044,050 део, 051 део	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022				
045 део 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 (хартине од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025				
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026				

048, 052, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027	6	6	6	6
28 део осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028				
288	B. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029				
	G. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058)	0030	62770	67736	70000	65550
Класа I, осим групе 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	8290	11236	11000	11000
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	7290	10236	10000	10000
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	1000	1000	1000	1000
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	51000	52000	54000	50000
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	51000	52000	54000	50000
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040				
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041				
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042				
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043				
21, 22, 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044	1800	1800	1800	1900

	1. Остала потраживања	0045	1800	1800	1800	1900
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046				
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047				
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048				
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	1530	2700	3200	2500
28 део осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	150			150
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	132616	165147	170411	141514
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	41437	41437	41437	41437
	ПАСИВА					
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	54186	66067	75509	50358

30 осмм 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	14200	14200	14200	14200
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403				
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404				
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405				
	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406				
	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407				
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	39986	51867	61309	36158
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	35043	35043	35043	35043
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	4943	16824	26266	1115
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411				
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412				
350	1. Губитак ранијих година	0413				
351	2. Губитак текуће године	0414				
	B. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	40330	61080	57830	53832
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	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	40330	61080	57830	53832
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421				
	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422				
	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	40330	61080	57830	53832
414 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				
	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428				
498	V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429				
495 део	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430				
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	38100	38000	37072	37324
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432				
42 осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433				
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				

	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436				
	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437				
	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				1500
43 осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	17600	18000	18000	16700
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	17000	18000	18000	16000
435	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446				
439 део	5. Обавезе по меницама	0447				
439 део	6. Остале обавезе из пословања	0448	600			700
44,45,46 осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	20500	20000	19072	19124
44,45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	19000	19500	18572	18000
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	1500	500	500	1000
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452				124
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				
	В. 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	132616	165147	170411	141514
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	41437	41437	41437	41437

Прилог 5а

БИЛАНС УСПЕХА за период 01.01 - 31.12.2023.

у 000
динара

Груп а рачу на, рачу н	ПОЗИЦИЈА	АОП	ИЗНОС			
			План 01.01- 31.03.23.	План 01.01- 30.06.23.	План 01.01- 30.09.23.	План 01.01- 31.12.23.
1	2	3	4	5	6	7
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	109800	234600	343702	439803
60	И. 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	ИИ. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	106700	228400	334102	426803
610,612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	106700	228400	334102	426803

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	3100	6200	9600	13000
68 осим 683,685,68 6	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012				
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	104607	217276	316686	443064
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014				
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	23904	52808	74212	95615
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	66676	134414	199392	266839
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	41493	83522	123810	165232
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	6289	12654	18901	25033
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	18894	38238	56681	76574
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020				24500
58 осим 583,585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021				
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	9537	21074	29612	38150
54 осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023				
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	4490	8980	13470	17960

	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	5193	17324	27016	
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026				3261
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	375	750	1125	1500
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028				
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	375	750	1125	1500
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030				
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031				
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	625	1250	1875	2500
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033				
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	625	1250	1875	2500
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				
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038	250	500	750	1000
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	J. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	1000	2000	3000	10500
57	K. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	1000	2000	3000	5000

	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	111175	237350	347827	451803
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	106232	220526	321561	450564
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	4943	16824	26266	1239
	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	4943	16824	26266	1239
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА	1050				
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК					
721	И. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051				124
722 ДУГ.САЛДО	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052				
722 ПОТ.САЛДО	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053				
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054				
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	4943	16824	26266	1115
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056				
	И. 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				

Прилог 56

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

у периоду од 01.01.2023. до 31.12. 2023. године

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		План 01.01- 31.03.23.	План 01.01- 30.06.23.	План 01.01- 30.09.23.	План 01.01- 31.12.23.
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ					
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	113864	227728	341592	455456
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	109750	219500	329250	439000
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003				
3. Примљене камате из пословних активности	3004	364	728	1092	1456
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	3750	7500	11250	15000
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	110253	216132	323246	434400
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	52903	104132	155896	205000

2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008				
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	53675	107350	161025	214700
4. Плаћене камате у земљи	3010	625	1250	1875	2500
5. Плаћене камате у иностранству	3011				
6. Порез на добитак	3012	50	100	150	200
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	3000	3300	4300	12000
8. Остали одливи из пословних активности	3014				
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	3611	11596	18346	21056
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016				
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017				
1. Продаја акција и удела	3018				
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019				
3. Остали финансијски пласмани	3020				
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021				
5. Примљене дивиденде	3022				
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023		27565	30565	30565
1. Куповина акција и удела	3024				
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025		27565	30565	30565
3. Остали финансијски пласмани	3026				
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027				

IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028		27565	30565	30565
B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029		24000	24000	24000
1. Увећање основног капитала	3030				
2. Дугорочни кредити у земљи	3031		24000	24000	24000
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	3250	6500	9750	13160
1. Откуп сопствених акција и удела	3038				
2. Дугорочни кредити у земљи	3039	3250	6500	9750	13000
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				160
8. Исплаћене дивиденде	3045				
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046		17500	14250	10840
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047	3250			

Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	113864	251728	365592	479456
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	113503	250197	363561	478125
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	361	1531	2031	1331
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051				
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	1169	1169	1169	1169
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	1530	2700	3200	2500

Прилог 6

СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

у динарима

Претходна година 2022.					
Приход	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано (процена)	Неуtroшено	Износ неуtroшених средстава из ранијих година (у односу на претходну)
	1	2	3	4 (2-3)	5
Субвенције					
Остали приходи из буџета*					
УКУПНО					

План за период 01.01-31.12.2023. текућа година				
	01.01. до 31.03.	01.01. до 30.06.	01.01. до 30.09.	01.01. до 31.12.
Субвенције				
Остали приходи из буџета*				
УКУПНО				

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

6. ПОЛИТИКА ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

На дан 31.12.2022. године по кадровској евиденцији ЈКП „Чистоћа“ Сомбор има 133 запослена, од тога на неодређено време 120 (од којих једној запосленој мирује радни однос) и 13 запослених на одређено време и то 12 због повећаног обима посла и директор.

У 2023. години планира се повећање броја запослених на неодређено време за 4 запослена, а након прибављања сагласности од надлежне Комисије за давање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава. У случају да се планирано ново запошљавање не реализује, планирана маса средстава ће се умањити за тај број извршилаца који ће одступати од плана, што ће се такође урадити у сваком случају одступања од планираног броја запослених за одређени месец за који се врши исплата.

Маса средстава за зараде за 2023. годину планирана је на следећи начин (следећи инструкцију из Смерница) : просечна планирана зарада за новембар и децембар 2022. године (у складу са Првим изменама и допунама Правилника о раду) увећана је за 12,5% и пројектована на планирани број запослених. На тај начин добијен је максималан износ средстава који је могуће планирати. Након тога направљени су пробни обрачуни са стварним бројем радних сати по месецима 2023. године, претпостављеним бројем прековремених сати и сати рада на празник и сл., па је сабирањем месечних средстава за зараде добијена укупна маса средстава за зараде за

2023. годину, која је мања од максималног износа за 2.154.743 динара. Просечна планирана зарада по запосленом за 2023. годину износи 100.506 динара (Прилог 11), а максимална је могла бити 101.585,81 динара.

Укупни планирани трошкови зарада и осталих личних примања у билансу успеха износе 266.839 хиљада динара. С обзиром да се мењао контни оквир за привредна друштва у овом укупном износу су садржани и трошкови ангажовања радника преко агенције, те се на зараде и остала лична примања односи 216.839 хиљада динара и тај износ је садржан у табели Трошкови запослених (Прилог 7)

Обрасци у прилогу: Трошкови запослених, динамика запошљавања, структура запослених, исплаћене зараде у 2022. и план зарада за 2023. год, планиране накнаде члановима НО

Прилог 7

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у
динарима

Р. бр.	Трошкови запослених	План 01.01-31.12.2022. Претходна година	Реализација (процена) 01.01-31.12.2022. Претходна година	План 01.01-31.03.2023	План 01.01-30.06.2023	План 01.01-30.09.2023.	План 01.01-31.12.2023.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	97.898.574	93.959.833	29.956.975	60.288.922	89.401.219	119.308.324
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	135.154.100	130.398.487	41.493.350	83.521.610	123.810.000	165.232.210
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	156.981.487	151.457.843	47.781.895	96.175.133	142.710.934	190.264.890

4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	134	136	137	137	137	137
4.1	- на неодређено време	121	120	124	124	124	124
4.2	- на одређено време	13	16	13	13	13	13
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	854.436	854.436	213.609	427.218	640.827	854.436
16	Број чланова надзорног одбора*	3	3	3	3	3	3
17	Накнаде члановима Комисије за ревизију						
18	Број чланова Комисије за ревизију*						
19	Превоз запослених на посао и са посла	12.000.000	12.000.000	3.250.000	6.500.000	9.750.000	13.000.000

20	Дневнице на службеном путу	600.000	600.000	150.000	300.000	450.000	600.000
21	Накнаде трошкова на службеном путу	120.000	120.000	30.000	60.000	90.000	120.000
22	Отпремнина за одлазак у пензију	700.000	653.904	350.000	350.000	350.000	700.000
23	Број прималаца отпремнине	2	2	1	1	1	2
24	Јубиларне награде	1.900.000	1.900.000	400.000	1.600.000	1.900.000	2.100.000
25	Број прималаца	20	20	4	14	17	19
26	Смештај и исхрана на терену						
27	Помоћ радницима и породици радника	8.000.000	8.000.000	2.000.000	4.000.000	6.000.000	8.000.000
28	Стипендије						
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	1.200.000	1.200.000				1.200.000

* број запослених/прималаца/чланова последњег дана извештајног периода

** позиције од 5 до 29 које се исказују у новчаним јединицама приказати у бруто износу

Прилог 8.

Број запослених по секторима / организационим јединицама на дан 31.12.2022. 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	РУКОВОДСВО	10	10	10	9	1
2	ОПШТО СЕКТОР	7	7	7	7	-
3	УНУТРА.КОНТРОЛА	7	7	7	6	1
4	РАЧУНОВОДСТВО	6	6	6	6	-
5	КОМЕРЦИЈАЛА	6	6	6	6	-
6	НАПЛАТНА	11	11	11	9	2
7	ЈАВНЕ НАБАВКЕ	3	3	3	3	-
8	СЕКТОР ПЛАНА	2	2	2	2	-
9	ПРИКУП.ОТПАДА	30	30	30	24	6
10	ДЕПОНИЈА	2	2	2	2	-
11	ЈАВНА ХИГИЈЕНА	25	25	25	25	-
12	СЕЛЕКЦИЈА ОТПАДА	6	6	6	4	2
13	ЗОО ХИГИЈЕНА	3	3	3	3	-
14	ТЕХ.ОДРЖ.МАШИН.	10	10	10	10	-
	УКУПНО:	133	133	133	120	13

Квалификациона структура

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор/Скупштина	
		Број на дан 31.12.2022.*	Број на дан 31.12.2023.	Број на дан 31.12.2022.*	Број на дан 31.12.2023.
1	ВСС	17	21	3	3
2	ВС	10	12		
3	ВКВ	6	6		
4	ССС	35	34		
5	КВ	27	30		
6	ПК	7	7		
7	НК	32	23		
УКУПНО		132	133	3	3

Старосна структура

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2022.*	Број запослених 31.12.2023.
1	До 30 година	4	3
2	30 до 40	32	27
3	40 до 50	43	46
4	50 до 60	46	45
5	Преко 60	9	12
УКУПНО		132	133
Просечна старост		46,86	46,91

*Претходна година

Структура по полу

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор/Скупштина	
		Број на дан 31.12.2022.*	Број на дан 31.12.2023.	Број на дан 31.12.2022.*	Број на дан 31.12.2023.
1	Мушки	105	103	2	2
2	Женски	29	30	1	1
УКУПНО		132	133	3	3

*Претходна година

Структура по времену у радном односу

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2022.*	Број запослених 31.12.2023.
1	До 5 година	11	11
2	5 до 10	15	11
3	10 до 15	24	21
4	15 до 20	20	23
5	20 до 25	13	14
6	25 до 30	20	16
7	30 до 35	14	17
8	Преко 35	17	20
УКУПНО		134	133

*Претходна година

ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених		Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.12.2022. године	133			Стање на дан 30.06.2023. године	136
	Одлив кадрова у периоду 01.01-31.03.2023.	1			Одлив кадрова у периоду 01.07-30.09.2023.	
1	Одлазак у пензију	1		1	навести основ	
2				2		
3				3		
4				4		
	Пријем кадрова у периоду 01.01-31.03.2023.	4			Пријем кадрова у периоду 01.07-30.09.2023.	
1	Пријем уз согласност	4		1	навести основ	
2				2		
	Стање на дан 31.03.2023. године	136			Стање на дан 30.09.2023. године	136
Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених		Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.03.2023. године	136			Стање на дан 30.09.2023. године	136
	Одлив кадрова у периоду 01.04-30.06.2023.				Одлив кадрова у периоду 01.10-31.12.2023.	1
1	навести основ			1	Одлазак у пензију	1
2				2		
3				3		
4				4		
	Пријем кадрова у периоду 01.04-30.06.2023.				Пријем кадрова у периоду 01.10-31.12.2023.	
1	навести основ			1	навести основ	
2				2		
	Стање на дан 30.06.2023. године	136			Стање на дан 31.12.2023. године	135

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

У динарима

Исплата по месецима 21.	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	130	10.493.657	80.720	129	10.304.896	79.883				1	188.761	188.761
II	131	10.478.010	79.985	130	10.291.021	79.162				1	186.989	186.989
III	134	10.757.486	80.280	133	10.568.994	79.466				1	188.492	188.492
IV	130	11.189.238	86.071	129	10.998.564	85.260				1	190.674	190.674
V	130	10.735.108	82.578	129	10.546.344	81.755				1	188.764	188.764
VI	130	10.349.332	79.610	124	9.732.810	78.490	5	427.944	85.589	1	188.578	188.578
VII	134	10.468.543	78.123	128	9.836.960	76.851	5	442.509	88.502	1	189.074	189.074
VIII	132	10.837.734	82.104	126	10.203.235	80.978	5	442.511	88.502	1	191.988	191.988
IX	133	10.585.361	79.589	127	9.948.954	78.338	5	445.439	89.088	1	190.968	190.968
X	132	10.304.018	78.061	126	9.678.509	76.814	5	437.517	87.503	1	187.992	187.992
XI	134	12.000.000	89.552	128	11.305.000	88.320	5	490.000	98.000	1	205.000	205.000
XII	134	12.200.000	91.045	128	11.505.000	89.883	5	490.000	98.000	1	205.000	205.000
УКУПНО	1.584	130.398.487	987.718	1.537	124.920.287	975.200	35	3.175.920	635.184	12	2.302.280	2.302.280
ПРОСЕК	132	10.866.541	82.310	128	10.410.024	81.267	5	453.703	90.741	1	191.857	191.857

* исплата са проценем до краја године

** исплата са проценем до краја године старозапослени у 2022. години су они запослени који су били у радном односу у децембру претходне године

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

План по месецима 2022.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	137	14.121.950	103.080	132	13.466.950	102.022	4	425.000	106.250	1	230.000	230.000
II	137	13.239.600	96.639	132	12.627.600	95.664	4	402.000	100.500	1	210.000	210.000
III	137	14.133.800	103.166	132	13.437.000	101.795	4	456.800	114.200	1	240.000	240.000
IV	137	13.677.600	99.836	132	13.047.600	98.845	4	410.000	102.500	1	220.000	220.000
V	137	14.787.000	107.934	132	14.077.000	106.644	4	460.000	115.000	1	250.000	250.000
VI	137	13.561.660	98.990	132	12.886.660	97.626	4	435.000	108.750	1	240.000	240.000
VII	137	13.115.000	95.730	132	12.451.400	94.329	4	423.600	105.900	1	240.000	240.000
VIII	137	14.283.200	104.257	132	13.576.400	102.852	4	456.800	114.200	1	250.000	250.000
IX	137	13.015.000	95.000	132	12.361.400	93.647	4	423.600	105.900	1	230.000	230.000
X	137	13.561.400	98.988	132	12.886.400	97.624	4	435.000	108.750	1	240.000	240.000
XI	137	13.561.400	98.988	132	12.886.400	97.624	4	435.000	108.750	1	240.000	240.000
XII	137	14.174.600	103.464	132	13.411.400	101.602	4	493.200	123.300	1	270.000	270.000
УКУПНО	1.644	165.232.210	1.206.075	1.584	157.116.210	1.190.274	48	5.256.000	1.314.000	12	2.860.000	2.860.000
ПРОСЕК	137	13.769.351	100.506	132	13.093.018	99.190	4	438.000	109.500	1	238.333	238.333

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

Маса за зараде увећана за доприносе на зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2022. годину - Бруто 2

План по месецима 2022.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	137	16.261.425	118.697	132	15.507.193	117.479	4	489.388	122.347	1	264.845	264.845
II	137	15.245.399	111.280	132	14.540.681	110.157	4	462.903	115.726	1	241.815	241.815
III	137	16.275.071	118.796	132	15.472.706	117.217	4	526.005	131.501	1	276.360	276.360
IV	137	15.749.756	114.962	132	15.024.311	113.821	4	472.115	118.029	1	253.330	253.330
V	137	17.027.231	124.286	132	16.209.666	122.800	4	529.690	132.423	1	287.875	287.875
VI	137	15.616.251	113.987	132	14.838.989	112.417	4	500.903	125.226	1	276.360	276.360
VII	137	15.101.923	110.233	132	14.337.787	108.620	4	487.775	121.944	1	276.360	276.360
VIII	137	16.447.105	120.052	132	15.633.225	118.434	4	526.005	131.501	1	287.875	287.875
IX	137	14.986.773	109.393	132	14.234.152	107.834	4	487.775	121.944	1	264.845	264.845
X	137	15.615.952	113.985	132	14.838.690	112.414	4	500.903	125.226	1	276.360	276.360
XI	137	15.615.952	113.985	132	14.838.690	112.414	4	500.903	125.226	1	276.360	276.360
XII	137	16.322.052	119.139	132	15.443.227	116.994	4	567.920	141.980	1	310.905	310.905
УКУПНО	1.644	190.264.890	1.388.795	1.584	180.919.316	1.370.601	48	6.052.284	1.513.071	12	3.293.290	3.293.290
ПРОСЕК	137	15.855.407	115.733	132	15.076.610	114.217	4	504.357	126.089	1	274.441	274.441

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

Распон исплаћених и планираних зарада

		Исплаћена у 2022. години		Планирана у 2023. години	
		Бруто 1	Нето	Бруто 1	Нето
Запослени без пословод.	Најнижа зарада	69.299,00	50.508,00	79.208,75	57.730,64
	Највиша зарада	161.120,00	114.875,00	184.160,16	131.302,12
Пословодство	Најнижа зарада	205.000,00	146.428,00	238.333,00	165.587,41
	Највиша зарада	205.000,00	146.428,00	238.333,00	165.587,41

Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима од 01.01.2023. до _____ 2023. године - Бруто 1

у динарима

Реализација по месецима 2023.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСПОВОДСТВО		
	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												
II												
III												
IV												
V												
VI												
VII												
VIII												
IX												
X												
XI												
XII												
УКУПНО ПРОСЕК	0	0			0			0			0	

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

Исплаћена маса за зараде увећана за доприносе на зараде, број запослених и просечна зарада по месецима од 01.01.2023. до _____ 2023. године - Бруто 2

у динарима

Реализација по месецима 2023.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСПОВОДСТВО		
	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												
II												
III												
IV												
V												
VI												
VII												
VIII												
IX												
X												
XI												
XII												
УКУПНО ПРОСЕК												

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

Прилог 12.

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у нето износу

у дин.

Месец	Надзорни одбор / Скупштина - реализација 2022. година				Надзорни одбор / Скупштина - план 2023. година			
	Укупан износ	Накнада а предсе дника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накна да предсе дника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	45.285	17.107	14.089	2	45.285	17.107	14.089	2
II	45.285	17.107	14.089	2	45.285	17.107	14.089	2
III	45.285	17.107	14.089	2	45.285	17.107	14.089	2
IV	45.285	17.107	14.089	2	45.285	17.107	14.089	2
V	45.285	17.107	14.089	2	45.285	17.107	14.089	2
VI	45.285	17.107	14.089	2	45.285	17.107	14.089	2
VII	45.285	17.107	14.089	2	45.285	17.107	14.089	2
VIII	45.285	17.107	14.089	2	45.285	17.107	14.089	2
IX	45.285	17.107	14.089	2	45.285	17.107	14.089	2
X	45.285	17.107	14.089	2	45.285	17.107	14.089	2
XI	45.285	17.107	14.089	2	45.285	17.107	14.089	2
XII	45.285	17.107	14.089	2	45.285	17.107	14.089	2
УКУПНО	543.420	205.284	169.063	24	543.420	205.284	169.063	24
ПРОСЕК	45.285	17.107	14.089	2	45.285	17.107	14.089	2

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у бруто износу

У ДИИ.

Месец	Надзорни одбор / Скупштина - реализација 2022. година				Надзорни одбор / Скупштина - план 2023. 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	71.203	26.899	22.152	2	71.203	26.899	22.152	2
II	71.203	26.899	22.152	2	71.203	26.899	22.152	2
III	71.203	26.899	22.152	2	71.203	26.899	22.152	2
IV	71.203	26.899	22.152	2	71.203	26.899	22.152	2
V	71.203	26.899	22.152	2	71.203	26.899	22.152	2
VI	71.203	26.899	22.152	2	71.203	26.899	22.152	2
VII	71.203	26.899	22.152	2	71.203	26.899	22.152	2
VIII	71.203	26.899	22.152	2	71.203	26.899	22.152	2
IX	71.203	26.899	22.152	2	71.203	26.899	22.152	2
X	71.203	26.899	22.152	2	71.203	26.899	22.152	2
XI	71.203	26.899	22.152	2	71.203	26.899	22.152	2
XII	71.203	26.899	22.152	2	71.203	26.899	22.152	2
УКУПНО	854.436	322.788	265.824	24	854.436	322.788	265.824	24
ПРОСЕК	71.203	26.899	22.152	2	71.203	26.899	22.152	2

Накнаде Комисије за ревизију у нето износу

у динарима

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

Накнаде Комисије за ревизију у бруто износу

у
динарима

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

7. ЗАДУЖЕНОСТ

ЈКП „Чистоћа“ Сомбор у 2023. години има обавезу отплате следећих дугорочних кредита:

	мес.рата ЕУР	рок отплате
дугорочни кредит НЛБ-Комерцијална банка	6.100,95	12.08.2025.
дугорочни кредит НЛБ-Комерцијална банка	3.911,27	31.05.2027.

Предузеће има одобрен и кредит за ликвидност код НЛБ-Комерцијалне банке (дозвољени минус) у износу од 15.000.000 динара који користи по потреби и који истиче у мају 2023. године. У 2023. години планира се обнављање захтева за ову врсту кредита, а ради отклањања ризика од евентуалне неликвидности у току пословне године.

За набавку опреме у 2023. години планира се нови дугорочни кредит у оквирном износу од 24.000.000 динара за набавку опреме и то: 3 (три) аутомсећара од 22 м3 и 1 (један) аутоподизач. Отплата овог кредита би започела 2024. године.

КРЕДИТНА ЗАДУЖНОСТ

Кредитор	Назив кредита / Пројекта	Оригинална валута	Гаранција државе	Стање кредитне задужености	Стање кредитне задужености у динарима	Говорна повлачења кредита	Рок отплате без периода почета	Период почета (Grace period)	Датум прве отплате	Камат на стома	Број отплата по години	План отплате по кредиту за 2023. годину у динарима		Стање кредитне задужености у оригиналној валути	Стање кредитне задужености у динарима
				на дан 31.12.2022. године	на дан 31.12.2022. године							Укупно плановца	Укупно камата	на дан 31.12.2023. године	на дан 31.12.2023. године
Домћи кредитор															
НББ банка ад Београд	кредит	ЕУРО	НЕ	185.593,21	21.738.822	2019.	72 месеца	9 месеци	12.01.2020.	2,43%	12 месеци	7.905.881	681.538	118.102,21	13.852.940
НББ банка ад Београд	кредит	ЕУРО	НЕ	183.870,03	21.597.256	2021.	72 месеца	10 месеци	30.04.2022.	4,74%	12 месеци	4.439.587	1.065.738	146.020,66	17.127.669
Страни кредитор															
Укупно кредитно задужење				369.373,24	43.336.077							12.345.468	1.747.276	264.122,87	30.980.609
од чега за ликвидност															
од чега за капиталне пројекте															

8. ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, УСЛУГА И РАДОВА ЗА ОБАВЉАЊЕ ДЕЛАТНОСТИ, ТЕКУЋЕ И ИНВЕСТИЦИОНО ОДРЖАВАЊЕ И СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Планирана финансијска средства за набавку добара услуга и радова за обављање делатности за 2023. годину, дата су табели и дефинисана су исказаним потребама на нивоу целог предузећа.

Средства посебне намене за 2023. годину су планирана у складу са Упутством за израду годишњих програма пословања за 2023. годину тј. нису се мењала у односу на 2015.

Све активности чији је циљ приближавање субјектима односно корисницима услуга, усмерене су на промовисање у недељним градским гласилима и локалним медијима. За ове активности опредељена су средства у износу од 297.000 динара.

Укупан износ планираних средстава за репрезентацију је 800.000 динара што износи 0,23 % укупних прихода предузећа.

Коришћење и расподелу средстава за помоћ, односно средстава за донације врши се на следећи начин: средства до 5.000,00 динара распоређује директор, а преко тог износа распоређује се по одлуци Надзорног одбора. Укупно планирана средства за ове намене у 2023. години износе 360.000 динара.

Средства за спортске активности планирана су у износу од 300.000 динара.

Прилог: табела СРЕДСТВА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

табела ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА

ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА

у динарима

Редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација (процена) у 2022. години *	План за 01.01.-31.03.2023.	План за 01.01.-30.06.2023.	План за 01.01.-30.09.2023.	План за 01.01.-31.12.2023.
Добра						
1.	опрема	4.574.000		27.565.000	30.565.000	30.565.000
2.	материјал	22.000.000	4.661.250	9.322.500	13.983.750	18.645.000
3.	канцеларијски материјал	1.500.000	547.500	1.095.000	1.642.500	2.190.000
4.	гориво и мазиво	51.000.000	15.317.500	30.635.000	45.952.500	61.270.000
5.	резервни делови	7.500.000	2.100.000	4.200.000	6.300.000	8.400.000
6.	остали материјал	6.445.000	1.401.250	2.802.500	4.203.750	5.605.000
7.						
...						
Укупно добра:		93.019.000	24.027.500	75.620.000	102.647.500	126.675.000
Услуге						
1	производне услуге	1.000.000	350.000	700.000	1.050.000	1.400.000
2	транспортне услуге					
3	птт услуге и моб. телефон.	2.680.000	792.500	1.585.000	2.377.500	3.170.000
4	услуге одржавања	4.000.000	2.052.500	4.105.000	6.157.500	8.210.000
5	трошкови закупа	650.000	200.000	400.000	600.000	800.000
6	остале услуге	61.407.800	17.892.500	35.785.000	53.677.500	71.570.000
7	остали расходи	19.620.000	5.120.000	10.240.000	15.360.000	20.480.000
8						
...						
Укупно услуге:		89.357.800	26.407.500	52.815.000	79.222.500	105.630.000

Радови						
1	одржавање грађевонских објеката			3.000.000	3.000.000	3.000.000
2	адаптација машинске					
3	учешће у набавци подземних контејнера	4.000.000				
4	проница за камионе	4.990.000				
5.						
Укупно радови:		8.990.000		3.000.000	3.000.000	3.000.000
УКУПНО = ДОБРА+УСЛУГЕ+РАДОВИ		191.366.800	50.435.000	131.435.000	184.870.000	235.305.000

**Претходна година*

9.1. Буџет капиталних улагања /дугорочних улагања/ и текстуално образложење

Планира се да током 2023. године предузеће обнови средства и опрему неопходну за вршење делатности из средстава дугорочног кредита у износу од 24.000.000 динара и из сопствених средстава у износу од 6.565.000 динара. Из дугорочног кредита ће се набавити претходно наведена возила: три аутомобила и аутоподизач. Из сопствених средстава планира се набавка следеће опреме: нови пословни софтвер и путнички аутомобил и остала ситнија опрема (рачунарска опрема, лиценце, канцеларијски намештај и сл.)

Пре покретања сваке од предвиђених набавки, сагледаће се стварне могућности предузећа, па ће се донети и коначна одлука о томе да ли ће се реализовати или не.

9.2. План инвестиција

назив	износ у динарима	извор финансирања	мере за реализацију
возила	24.000.000	кредит	набавка
софтвер	3.000.000	сопствена средства	набавка
путнички аутом.	2.000.000	сопствена средства	набавка
остала опрема	1.565.000	сопствена средства	набавка
УКУПНО:	30.545.000		

ПЛАН ИНВЕСТИCIЈА

Редни број	Иницијатива	Година почетка финансирања инвестиционог пројекта	Година завршетка финансирања инвестиционог пројекта	Укупна финансирања пројекта	Редни број извода из плана инвестиција за 2023. годину	Структура финансирања	План извршења			План извршења	План извршења	План извршења
							Датум извршења	Износ	Датум извршења			
1	Набавка новог аутомобила 1643 - 2 возила	2022	2023			Сопствена средства						
						Помоћна средства						
						Средства буџета (по категоријама)						
2	Набавка новог аутомобила 2443	2022	2023			Сопствена средства						
						Помоћна средства						
						Средства буџета (по категоријама)						
3	Набавка нове цисте за 5 м3	2022	2023			Сопствена средства						
						Помоћна средства						
						Средства буџета (по категоријама)						
4	Набавка новог фотона 15 м3	2022	2023			Сопствена средства						
						Помоћна средства						
						Средства буџета (по категоријама)						
5	Поливно путничко возило	2022	2022	2.000		Сопствена средства						
						Помоћна средства						
						Средства буџета (по категоријама)						
6	Помоћна возила за секундарне сировине	2022	2022	990		Сопствена средства						
						Помоћна средства						
						Средства буџета (по категоријама)						
7	Остала опрема	2022	2022	10.664	4574	Сопствена средства						
						Помоћна средства						
						Средства буџета (по категоријама)						
8	Набавка аутомобила од 2543 3 ком	2023	2029	18.000		Сопствена средства						
						Помоћна средства						
						Средства буџета (по категоријама)						
9	Набавка аутомобила	2023	2029	6.000		Сопствена средства						
						Помоћна средства						
						Средства буџета (по категоријама)						
10	Поливно аутомобило	2023	2023	2.000		Сопствена средства						
						Помоћна средства						
						Средства буџета (по категоријама)						
11	Набавка опрема и остале опреме	2023	2023	4.565		Сопствена средства						
						Помоћна средства						
						Средства буџета (по категоријама)						
Укупно инвестиције				44.219	4.574							

Прилог: табела СРЕДСТВА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Прилог 17.

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

Редни број	Позиција	План у 2022. (претходна година)	Реализација у 2022. (претходна година)	План за 01.01.-31.03.2023.	План за 01.01.-30.06.2023.	План за 01.01.-30.09.2023.	План за 01.01.-31.12.2023.
1.	Спонзорство						
2.	Донације	360.000	360.000	90.000	180.000	270.000	360.000
3.	Хуманитарне активности						
4.	Спортске активности	300.000	300.000	75.000	150.000	225.000	300.000
5.	Репрезентација	800.000	780.000	200.000	400.000	600.000	800.000
6.	Реклама и пропаганда	297.000	297.000	74.250	148.500	222.750	297.000
7.	Остало						

9. ЦЕНЕ

Елементи за одређивање цена комуналних услуга, сагласно члану 26. Закона о комуналним делатностима су:

1. пословни расходи исказани у пословним књигама и финансијским извештајима
2. расходи за изградњу и реконструкцију објеката комуналне инфраструктуре и набавку опреме, према усвојеним програмима и плановима вршиоца комуналне делатности на које је јединица локалне самоуправе дала сагласност
3. добит вршиоца комуналне делатности

Последња корекција цена за услуге изношења отпада извршена је 01.10.2022. године за 17,5% . године. Планирани приходи од обављања услуга изношења отпада су утврђени на бази важећег ценовника. Уколико дође до значајног раста цена инпута, у договору са оснивачем, приступиће се изменама Програма пословања за 2023. годину због повећања цена наших услуга у току 2023. године, уколико их оснивач одобри.

10. УПРАВЉАЊЕ РИЗИЦИМА

Управљање ризицима је једно од кључних питања руковођења које је интегрисано у сваки сегмент и активност предузећа. Основно полазиште у процени ризика је ситуација које произилазе из активности предузећа је како и на који начин планирану активност извести до краја. У целокупном процесу одлучивања увек је укључена процена сопствених могућности, процена окружења, процена финансијских средстава и могуће непредвиђене околности.

У делу заштите здравља запослених посебно се води рачуна да из активности које предузеће обавља не би дошло до ванредних ситуација, пре свега код радних машина, учесника у саобраћају, али и код спречавања ванредних оштећења радних машина и опреме.

У предузећу постоје прописане процедуре, правилници и друго за чије спровођење су одговорни сви запослени, а нарочито руководиоци и пословође. Мере предузете на спречавању или ублажавању ризика су стално осигурање радника, опреме и објеката од могућег повређивања, оштећења или уништења и инсистирање на стриктној одговорности за планирани или ванредно преузети посао, спровођење поступака набавки и јавних набавки за потребну опрему, добра и услуге о чему се води законом прописана процедура.

У наредном периоду неопходно је предузети мере и активности у циљу унапређења и примене система финансијског управљања и контроле како би се, управљајући ризицима, обезбедило уверавање у разумној мери да ће се циљеви остварити на правилан, економичан, ефикасан и ефикасан начин кроз: пословање у складу са прописима, унутрашњим актима и уговорима, потпуност, реалност и интегритет финансијских и пословних извештаја, добро финансијско управљање и заштита средстава и података.

Програм пословања је разматрао и усвојио Надзорни одбор на седници дана 12.12.2022. године и доставља се оснивачу ради давања сагласности.



др. сци директор Драган Радојчић

D. Radjic