

**5. ПЛАНИРАНИ ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ И ТЕКСТУАЛНО
ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОЗИЦИЈА ЗА 2023. ГОДИНУ**

5.1. Биланс стања

Образац у прилогу- БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2023.

Предузеће послује искључиво средствима опредељеним у ту сврху из буџета града, са позиција које смо напред навели, а сопствени извори средстава своде се на око 4% од укупних средстава.

У 2023. години, обзиром да се крајње рационално односимо према трошењу средстава, планирамо да купимо део опреме која нам недостаје и тако постепено подигнемо ниво ефикасности и даљег смањења трошкова одржавања дотрајале и амортизоване опреме, што је само наставак тренда из предходних година.

Прилог 5.

у 000 динара

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2023. године

у 000
динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ			
			План 31.03.20 23.	План 30.06.202 3.	План 30.09.202 3.	План 31.12.202 3.
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	69.720	69.118	67.239	72.394
01	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	0	0	0	0
010	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услугне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005				
013	3. Гудвил	0006				
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007				
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008				
02	ІІ. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	69.720	69.118	67.239	72.394
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010				
023	2. Постројења и опрема	0011	69.720	69.118	67.239	72.394
024	3. Инвестиционе некретнине	0012				
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013				

026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014				
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015				
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016				
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017				
04 и 05	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	0	0	0	0
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019				
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020				
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021				
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022				
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023				
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024				
046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартije од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025				
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026				
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027				
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028				
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029				
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА					
	(0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)	0030	25.053	33.063	35.723	22.522
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	9.998	10.793	10.056	13.500
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	4.705	5.007	4.982	6.155
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033	4.831	4.413	3.799	5.982
13	3. Роба	0034	387	1.358	1.255	1.313
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	75	15	20	50
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	3.198	11.377	14.075	1.498
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	3.198	11.377	14.075	1.498
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	1.498	1.003	508	1.921
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	1.498	1.003	508	1.921
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046				
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047				
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	0	0	0	0
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049				
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050				
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051				
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052				
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053				
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054				
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055				
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056				
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	10.359	9.890	11.084	5.603
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058				
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	94.773	102.181	102.962	94.916
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	12.286	12.286	12.286	12.286
	ПАСИВА					
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	53.626	55.419	55.169	55.567
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	17.716	17.716	17.716	17.716
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	18.519	18.519	18.519	18.519
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	18.984	19.416	19.166	19.564
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	18.984	18.984	18.984	18.984
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410		432	182	580
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411				
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	1.593	232	232	232
350	1. Губитак ранијих година	0413	232	232	232	232
351	2. Губитак текуће године	0414	1.361			
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415				
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416				
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417				
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418				
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419				
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420				
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421				
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422				
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423				
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424				
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425				
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426				
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427				
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428				

498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429	2.382	2.382	2.382	1.382
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430	21.117	29.957	29.957	22.759
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	17.648	14.423	15.454	15.208
467	И. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432				
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	1.255	302	0	0
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434				
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435				
422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436				
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437	1.255	302	0	0
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	3.872	2.498	3.784	3.331
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443				
432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444				
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	3.872	2.498	3.784	3.331
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446				
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447				
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448				
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	12.463	11.623	11.670	11.877
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	9.551	9.603	10.022	10.377
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додатну вредност и осталих јавних прихода	0451	1.637	1.170	1.223	1.358
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452	1.275	850	425	142

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	58	0	0	0
	Ђ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455	0	0	0	0
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	94.773	102.181	102.962	94.916
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	12.286	12.286	12.286	12.286

5.2. Биланс успеха

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

Билансна позиција Приходи од продаје усклађена је са средствима која су планирана и одређена Буџетом Града Сомбора за 2023.годину и исказана у износу од 222.155 (у 000 динара).

Што се тиче средстава добијених на позицији „Зимске службе“, напомињемо да ће и посао и средства бити подељена између нашег предузећа и још три предузећа : ЈКП „ Чистоћа“, ЈКП „ Водоканал“ и „Џими комерц“ д.о.о..

У вези са тим већ је склопљен Уговор о пословно-техничкој сарадњи о заједничком обављању послова чишћења коловоза улица и локалних путева у зимском периоду- зимске службе за 2022.-2023.годину, све у циљу заједничког, економичног и ефикасног обављања послова зимске службе.

Укупан планиран приход је 224.488 (у 000 динара) и чини га готово у целости Пословни приход који је планиран у износу од 224.345(у 000 динара).

Што се тиче трошкова, исказане су следеће вредности :

Укупни трошкови и расходи (у 000 дин)

Ред.бр.	Врста трошка	План 2023.
1	2	3
1.	Трошкови материјала, горива и енерг.	32.569
2.	Производне услуге	32.840
3.	Амортизација	11.120
4.	Нематеријални расходи	15.020
5.	Бруто зараде и остала лична пр.	124.241
6.	Набавна вредност	7.391
7.	Остали трошкови	625
	УКУПНО	223.806

Напомињемо да у планираном износу под редним бројем 4. Нематеријални расходи, стоји одређен износ за исплату по очекиваним судским пресудама на основу поднетих тужби од стране запослених за исплату заосталог регреса из ранијих година, а које је утемељено у Мишљењу Министарства финансија број :011-00-00870/2021-03, од 02.11.2021.године.

БИЛАНС УСПЕХА
за период од 01.01.2023. до 31.12.2023. године

у 000
динара

Група рачун а, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			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	2	3	4	5	6	7
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	50.381	108.898	167.571	224.346
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	384	768	1.119	1.495
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003	384	768	1.119	1.495
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004				
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	49.823	107.682	165.931	222.155
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	49.823	107.682	165.931	222.155
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	174	448	521	695
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012				
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	51.625	108.267	167.070	223.181
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014	1.847	2.150	5.012	7.391
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	8.142	14.284	24.426	32.569
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	30.636	61.271	93.905	124.241
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	22.800	45.600	68.400	91.355
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	3.607	7.214	11.961	14.748
52, осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	4.229	8.457	13.544	18.138

540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	1.080	2.122	5.551	11.120
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021				
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	8.210	16.420	24.630	32.840
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023				
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	1.710	12.020	13.546	15.020
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	0	631	501	1.164
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026	1.244	0	0	0
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	6	12	16	137
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028				
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	6	12	16	25
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030				112
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031				
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032				
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033				
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034				
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035				
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036				
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037	6	12	16	137
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038				
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039				
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040				
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	2	4	5	6
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	125	215	340	625
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	50.389	108.914	167.592	224.488
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ	1044	51.750	108.482	167.410	223.806

	(1013 + 1032 + 1040 + 1042)					
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	0	432	182	682
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046	1.361	0	0	0
69-59	Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047				
59- 69	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1048				
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	0	432	182	682
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050	1.361	0	0	0
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК					
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051				102
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	0	432	182	580
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056	1.361	0	0	0
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057				
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058				
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059				
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060				
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ					
	1. Основна зарада по акцији	1061				
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062				

5.3. План остварене добити за 2023. годину- предложени начин расподеле.

У Билансу успеха исказана је очекивана добит од 682 (у 000 динара) па када се узму неповољни економски утицаји изазвани пандемијом вируса COVID 19, која ево траје већ три године као и утицај инфлације, ми смо задовољни таквим резултатом, а ако се оствари биће подељена између предузећа и Града Сомбора као оснивача у односу 50% : 50%.

Преостале остварене добити из предходних година (50%) након поделе, наводимо : У 2014.години износ од 303.782 динара, у 2015.години износ од 14.608 динара и у 2016.години износ од 158.289 динара, у 2017.години износ од 199.826 динара и у 2018. години износ од 345.630 динара и у 2019.години износ од 1.644.739 динара, као и добит из 2020., 2021.и очекивана добит 2022.г. остале су нераспоређене добити у укупном износу од 18.984 (у 000) динара.

5.4. Извештај о токовима готовине

Прилог 5б

у 000
динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		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	2	3	4	5	6
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ					
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	47.649	120.606	196.565	258.607
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	46.878	108.498	179.460	240.031
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003				
3. Примљене камате из пословних активности	3004	8	16	18	21
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	763	12.092	17.087	18.555
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	54.722	127.257	201.725	269.248
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	20.611	49.793	86.346	121.321
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008				
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	30.636	72.282	104.916	135.613
4. Плаћене камате у земљи	3010	5	8	354	402
5. Плаћене камате у иностранству	3011				
6. Порез на добитак	3012	425	850	1.275	1.700
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	3.045	4.324	8.544	9.899
8. Остали одливи из пословних активности	3014			290	313
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015				
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016	7.073	6.651	5.160	10.641
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017	0	0		
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	0	0		
1. Куповина акција и удела	3024				

2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025				
3. Остали финансијски пласмани	3026				
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027	891	1.782		
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028				
V. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029				
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			2.079	2.079
1. Откуп сопствених акција и удела	3038				
2. Дугорочни кредити у земљи	3039				
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040				
4. Краткорочни кредити у земљи	3041	891	1.782	2.079	2.079
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042				
6. Остале обавезе	3043				
7. Финансијски лизинг	3044				
8. Исплаћене дивиденде	3045				
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046				
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047	891	1.782	2.079	2.079
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	47.649	120.606	196.565	258.607
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	55.613	129.039	203.804	271.327
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050				
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	7.964	8.433	7.239	12.720
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	18.323	18.323	18.323	18.323
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053				
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054				
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	10.359	9.890	11.084	5.603

5.5.СУБВЕНЦИЈЕ

Образац у прилогу – СУБВЕНЦИЈЕ у периоду 01.01 до 31.12.2022.

За набавку и обнављање дела опреме у 2019.години добили смо субвенцију од Града Сомбора у износу од 10.000.000,00 динара о чему смо сачинили Посебан програм о коришћењу средстава из буџета Града Сомбора за 2019. годину, као и субвенцију од 700.954,80 динара од Покрајинског секретаријата за пољопривреду.

Дана 04.10.2019.године закључен је Уговор о унапређењу расадничке производње са Аутономном покрајином Војводине, Покрајинским секретаријатом за пољопривреду, водопривреду и шумарство – Нови Сад, број: 104-401-5002/2019-06 на износ од 4.608.618,00 динара од чега 80% средстава обезбеђује бесповратно Аутономна покрајина Војводина, Покрајински секретаријат за пољопривреду, водопривреду и шумарство, што износи 3.686.894,40 динара а преосталих 20% у износу 921.723,60 динара обезбеђује предузеће из сопствених средстава. Рок за реализацију овог пројекта је био 30.06.2020.године.

Средства су употребљена за набавку једног трактора МТЗ 1221.3 .

У 2020. години нисмо добили субвенције , а из Буџета Града Сомбора нисмо их добили ни у 2021.години. Међутим, успели смо преко конкурса да од Фонда за развој АПВ добијемо субвенцију од 2.599.832 динара за набавку опреме.

Потом, током 2022.године опредељено нам је 5.000.000 динара за набавку опреме, а која је дефинисана у Буџету Града Сомбора за 2022.годину, у плану расхода, кроз програм 1102- комуналне делатности, Активност 0002 – Одржавање јавних зелених површина, Функционална класификација 620, Број позиције 102/0, Економска класификација 451000, Опис :Субвенције јавним нефинансијским предузећима и организацијама. Од тих средстава купили смо уз учешће сопствених средстава (4.480.000;00 динара) Комбиновану грађевинску машину- ХИДРОМЕК за износ од 9.480.000, динара

Планом Буџета Града Сомбора за 2023.годину, опредељена су нам средства у износу од 10.000.000,00 динара за набавку опреме – КУБОТА.

Прилог 6

СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

у динарима

01.01-31.12.2022. године

Приход	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано (процена)	Неутрошено	Износ неутрошених средстава из ранијих година (у односу на претходну)
	1	2	3	4 (2-3)	5
Субвенције	5.000.000	5.000.000	5.000.000	0	0
Остали приходи из буџета*	0	1.663.828	1.663.828	0	0
УКУПНО	0	6.663.828	6.663.828	0	0

у динарима

План за период 01.01-31.12.2023. године				
	01.01. до 31.03.	01.01. до 30.06.	01.01. до 30.09.	01.01. до 31.12.
Субвенције	10.000.000	10.000.000	10.000.000	10.000.000
Остали приходи из буџета*	0	0	0	0
УКУПНО	10.000.000	10.000.000	10.000.000	10.000.000

6. ПОЛИТИКА ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

6.1. Трошкови запослених и текстуално образложење

Приликом планирања ових трошкова придржавали смо се свих смерница, упутстава и закључака које смо добили од Министарства привреде и у складу са истим трошкове службених путовања, накнада по уговору о делу, по уговору о привременим и повременим пословима и накнаде физичким лицима по основу осталих уговора планирали смо до нивоа планираних средства за 2022. годину. Зараде смо планирали у складу са Законом о јавним предузећима, чл.60, став 4. („Службени гласник РС“ бр.15/16 и 88/19) и члана 17. став 1. и члана 42. став 1. Закона о Влади („Службени гласник РС“, бр.55/05, 71/05 – исправка, 101/07, 65/08, 16/11, 68/12 – УС, 72/12, 7/14 – УС 44/14 и 30/18 – др. закон) т.ј. Уредбом Владе о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2023. годину, као и датим Смерницама у делу који се односи на зараде - тачка 6.

Сагласно напред наведеним прописима, зараду смо у плану за 2023. годину увећали за проценат 0,4% минулог рада у односу на планиране зараде у предходној 2022-ој години, уз примену предвиђеног повећања минималне зараде за 2023. годину, новоутврђеног повећања неопорезивог дела зараде, који се опорезује порезом на доходак и чињеницом да се у смислу напред поменуте Уредбе Владе под редним бројем 6) став четири, маса зарада у 2023. години може увећати за највише 2,5% у складу са финансијским могућностима предузећа, а након што смо изменили важећи општи акт.

На основу Правилника о унутрашњој организацији и систематизацији радних места ЈКП „Зеленило“ Сомбор има укупно сто девет систематизованих радних места, а укупан број запослених је осамдесет и један (78 на неодређено и 3 на одређено време), на дан 31.12.2022.

Под редним бројем 22. овог прилога – Отпремнине за одлазак у пензију, исплаћена је у првом кварталу отпремнине за троје запослених који су отишли у пензију, у укупном износу од 915.707 динара. У 2023. планирана је отпремнина за једног запосленог.

Када је надаље реч о јубиларним наградама наводимо да у 2023. години велики број запослених остварује право на јубиларну награду сагласно чињеници да је предузеће основано 2013. године и да се ради о јубилеју за десет година рада, тако да је број прималаца тридесет и два.

У Програму пословања ЈКП „Зеленило“ Сомбор за 2023. годину, као што је било и у 2022. години, предузеће је услед обавезе јавних комуналних предузећа у Републици Србији да на основу Анекса II посебног колективног уговора за јавна предузећа у комуналној делатности на територији републике Србије, планирају и исплате солидарну помоћ, ради ублажавања неповољног материјалног положаја запослених, у овој табели, под редним бројем 31. планирало ову исплату на следећи начин:

- Нето износ од 41.800,00 динара, биће исплаћен запосленима на дванаест једнаких месечних рата; Под редним бројем 32.ове табеле навели смо број прималаца исте, и то је 84 запослених.

Прилог 7.

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

Р.бр.	Трошкови запослених	План 01.01- 31.12.2022.	Реализација (процена) 01.01- 31.12.2022.	План 01.01- 31.03.2023.	План 01.01- 30.06.2023.	План 01.01- 30.09.2023.	План 01.01- 31.12.2023.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	61.333.367	55.450.503	15.903.376	31.998.042	48.828.682	66.643.247
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	84.568.485	77.814.340	21.935.691	44.135.230	67.349.892	90.921.720
	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	98.226.288	88.832.742	25.603.143	51.512.613	78.600.640	106.103.333
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	88	81	81	81	85	84
4.1.	- на неодређено време	85	78	78	78	82	81
4.2.	- на одређено време	3	3	3	3	3	3
5	Накнаде по уговору о делу	664.557	601.563	166.139	332.278	498.417	664.557
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу*	1	1	1	1	1	1
7	Накнаде по ауторским уговорима	0	0	0	0	0	0
8	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима*	0	0	0	0	0	0
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	3.220.202	1.931.552	805.050	1.610.101	2.415.152	3.220.202
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*	5	1	5	5	5	5
11	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора	90.000	33.800	22.500	45.000	67.500	90.000
12	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора*	2	2	2	2	2	2
13	Накнаде члановима скупштине	0	0	0	0	0	0

14	Број чланова скупштине*	0	0	0	0	0	0
15	Накнаде члановима надзорног одбора	849.060	843.750	210.938	421.875	632.813	843.768
16	Број чланова надзорног одбора*	3	3	3	3	3	3
17	Накнаде члановима Комисије за ревизију	0	0	0	0	0	0
18	Број чланова Комисије за ревизију*	0	0	0	0	0	0
19	Превоз запослених на посао и са посла	6.600.000	5.639.747	1.650.000	3.300.000	4.950.000	6.600.000
20	Дневнице на службеном путу	200.000	44.658	50.000	100.000	150.000	200.000
21	Накнаде трошкова на службеном путу	50.000	10.590	12.500	25.000	37.500	50.000
22	Отпремнина за одлазак у пензију	289.907	915.707	0	0	0	315.000
23	Број прималаца отпремнине	1	3	1	1	1	1
24	Јубиларне награде	108.036	237.663	174.600	349.200	1.370.100	1.582.300
25	Број прималаца јубиларних награда	4	6	2	4	27	32
26	Смештај и исхрана на терену	30.000	0	7.500	15.000	22.500	30.000
27	Помоћ радницима и породици радника	400.000	418.807	100.000	200.000	300.000	400.000
28	Стипендије	0	0	0	0	0	0
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	150.000	66.000	37.500	75.000	112.500	150.000
30	Трошкови стручног усавршавања запослених	200.000	109.360	50.000	100.000	150.000	200.000
31	Солидарна помоћ ради ублажавања неповољног материјалног положаја запослених по Анексу II ПКУ за ЈКП у ком дел.	3.994.222	3.983.055	940.500	1.881.000	2.867.952	3.800.800
32	Број прималаца солидарне помоћи са редног броја 31.	88	81	81	81	85	84

Тачка 6.2. Број запослених по секторима

Прилог 8.

Број запослених по секторима / организационим јединицама на дан 31.12.2022. године

Редн и број	Сектор / Организациона јединица	Број систематизовани х радних места	Број извршилац а	Број запослених по кадровској евиденцији	Број запослених на неодређено време	Број запослених на одређено време
1	Руководство	6	3	3	3	0
2	Стручне службе	20	13	13	13	0
3	Јавно зеленило	48	34	34	32	2
4	Расадник	13	10	10	10	0
5	Механизација	10	9	9	8	1
6	Одржавање јавних пов.	5	5	5	5	0
7	Јавна расвета	3	3	3	3	0
8	Катастар зеленила	4	4	4	4	0
9						
10						
11						
12						
13						
14						
15						
16						
17						
18						
19						
20						
21						
...						
УКУПНО:		109	81	81	78	3

6.3. Квалификациона структура

Структура запослених је приказана у приложеној табели.

Прилог
9.

Квалификациона структура

Ред ни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор /Скупштина	
		Број на дан 31.12.20 22.	Број на дан 31.12.20 23.	Број на дан 31.12.20 22.	Број на дан 31.12.20 23.
1	ВСС	20	20	3	3
2	ВС	3	3		
3	ВКВ	11	11		
4	ССС	21	24		
5	КВ	22	22		
6	ПК	4	4		
7	НК	0	0		
УКУПНО		81	84	3	3

Старосна структура

Ред ни број	Опис	Број запосле них 31.12.20 22.	Број запосле них 31.12.20 23.
1	До 30 година	1	0
2	30 до 40	19	23
3	40 до 50	18	18
4	50 до 60	36	34
5	Преко 60	7	9
УКУПНО		81	84
Просечна старост		49,90	41,03

Структура по полу

Ред ни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор /Скупштина	
		Број на дан 31.12.20 22.	Број на дан 31.12.20 23.	Број на дан 31.12.20 22.	Број на дан 31.12.20 23.
1	Мушки	58	61	2	2
2	Женски	23	23	1	1
УКУПНО		81	84	3	3

**Структура по времену у радном
односу**

Ред ни број	Опис	Број запосле них 31.12.20 22.	Број запосле них 31.12.20 23.
1	До 5 година	3	2
2	5 до 10	10	5
3	10 до 15	15	27
4	15 до 20	4	4

5	20 до 25	13	11
6	25 до 30	19	18
7	30 до 35	8	9
8	Преко 35	9	8
УКУПНО		81	84

6.4. Динамика запошљавања и текстуално образложење

Планирано је да у 2023.години, један запослени у четвртм кварталу оде у старосну пензију у складу са Законом, а да у трећем кварталу запослимо четири радника у складу са Уредбом о поступку прибављања сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава („Службени гласник РС „ бр.159/2020.).

Прилог 10

ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.12.2022. године	81		Стање на дан 30.06.2023. године	81
	Одлив кадрова у периоду 01.01-31.03.2023.			Одлив кадрова у периоду 01.07-30.09.2023.	
1		0	1	навести основ	0
	Пријем кадрова у периоду 01.01-31.03.2023.			Пријем кадрова у периоду 01.07-30.09.2023.	
1		0	1	Пријем кадрова у периоду 01.07-30.09.2023., по одобрењу	4
	Стање на дан 31.03.2023. године	81		Стање на дан 30.09.2023. године	85
Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.03.2023. године	81		Стање на дан 30.09.2023. године	85
	Одлив кадрова у периоду 01.04-30.06.2023.			Одлив кадрова у периоду 01.10-31.12.2023.	
1		0	1.	Тривунчић-старосна пензија	1
	Пријем кадрова у периоду 01.04-30.06.2023.			Пријем кадрова у периоду 01.10-31.12.2023.	
1		0	1	навести основ	
	Стање на дан 30.06.2023. године	81		Стање на дан 31.12.2023. године	84

6.5. Исплаћене зараде у 2022. години и план за 2023. годину

У овој табели планирања обрачуна и исплате зараде придржавали смо се у целости Уредбе Владе и Смерницама за израду годишњих програма пословања за 2023. годину, тачке 6) Смерница.

Прилог 11.

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

Исплата по месецима 2021.	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	80	6.198.097	77.476	79	6.041.808	76.479	0	0	0	1	156.289	156.289
II	80	6.038.246	75.478	79	5.878.930	74.417	0	0	0	1	159.316	159.316
III	80	6.443.771	80.547	79	6.278.423	79.474	0	0	0	1	165.348	165.348
IV	79	6.202.816	78.517	78	6.039.369	77.428	0	0	0	1	163.447	163.447
V	79	6.295.030	79.684	78	6.131.175	78.605	0	0	0	1	163.855	163.855
VI	79	6.297.946	79.721	78	6.132.598	78.623	0	0	0	1	165.348	165.348
VII	79	6.170.286	78.105	78	6.004.722	76.984	0	0	0	1	165.564	165.564
VIII	81	6.651.301	82.115	80	6.485.737	81.072	0	0	0	1	165.564	165.564
IX	81	6.474.469	79.932	80	6.308.905	78.861	0	0	0	1	165.564	165.564
X	79	6.376.329	80.713	78	6.210.765	79.625	0	0	0	1	165.564	165.564
XI	88	7.318.388	83.164	78	6.412.877	82.216	9	739.947	82.216	1	165.564	165.564
XII	88	7.347.661	83.496	78	6.439.122	82.553	9	742.976	82.553	1	165.564	165.564
УКУПНО	973	77.814.340	958.947	943	74.364.431	946.336	18	1.482.923	164.769	12	1.966.987	1.966.987
ПРОСЕК	81	6.484.528	79.912	79	6.197.036	78.861	9	741.462	82.385	1	163.916	163.916

* исплата са проценom до краја године

** старозапослени у 2021. години су они запослени који су били у радном односу у децембру 2020. године

Планирана 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	81	7.393.761	91.281	80	7.208.344	90.104	0	0	0	1	185.417	185.417
II	81	6.752.727	83.367	80	6.584.166	82.302	0	0	0	1	168.561	168.561
III	81	7.789.203	96.163	80	7.595.358	94.942	0	0	0	1	193.845	193.845
IV	81	6.806.461	84.030	80	6.637.900	82.974	0	0	0	1	168.561	168.561
V	81	7.851.249	96.929	80	7.657.404	95.718	0	0	0	1	193.845	193.845
VI	81	7.541.829	93.109	80	7.356.412	91.955	0	0	0	1	185.417	185.417
VII	85	7.229.817	85.057	84	7.052.120	83.954	0	0	0	1	177.697	177.697
VIII	85	8.337.565	98.089	80	7.793.185	97.415	4	349.759	87.440	1	194.621	194.621
IX	85	7.647.280	89.968	80	7.150.238	89.378	4	319.345	79.836	1	177.697	177.697
X	85	7.946.232	93.485	80	7.425.521	92.819	4	334.552	83.638	1	186.159	186.159
XI	84	7.977.816	94.974	79	7.457.105	94.394	4	334.552	83.638	1	186.159	186.159
XII	84	7.647.780	91.045	79	7.150.738	90.516	4	319.345	79.836	1	177.697	177.697
УКУПНО	994	90.921.720	1.097.497	962	87.068.491	1.086.470	20	1.657.553	414.388	12	2.195.676	2.195.676
ПРОСЕК	83	7.576.810	91.458	80	7.255.708	90.539	4	331.511	82.878	1	182.973	182.973

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

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

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	81	8.629.425	106.536	80	8.414.156	105.177	0	0	0	1	215.269	215.269
II	81	7.885.185	97.348	80	7.689.485	96.119	0	0	0	1	195.699	195.699
III	81	9.088.533	112.204	80	8.863.479	110.793	0	0	0	1	225.054	225.054
IV	81	7.947.570	98.118	80	7.751.870	96.898	0	0	0	1	195.699	195.699
V	81	9.160.568	113.093	80	8.935.514	111.694	0	0	0	1	225.054	225.054
VI	81	8.801.332	108.658	80	8.586.063	107.326	0	0	0	1	215.269	215.269
VII	85	8.439.086	99.283	84	8.232.780	98.009	0	0	0	1	206.306	206.306
VIII	85	9.725.181	114.414	80	9.093.156	113.664	4	406.070	101.518	1	225.955	225.955
IX	85	8.923.760	104.985	80	8.346.695	104.334	4	370.760	92.690	1	206.306	206.306
X	85	9.270.843	109.069	80	8.666.298	108.329	4	388.415	97.104	1	216.130	216.130
XI	84	9.307.512	110.804	79	8.702.967	110.164	4	388.415	97.104	1	216.131	216.131
XII	84	8.924.341	106.242	79	8.347.275	105.662	4	370.760	92.690	1	206.306	206.306
УКУПНО	994	106.103.333	1.280.755	962	101.629.738	1.268.169	20	1.924.419	481.105	12	2.549.180	2.549.180
ПРОСЕК	83	8.841.944	106.730	80	8.469.144	105.681	4	384.884	96.221	1	212.432	212.432

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

Распон исплаћених и планираних зарада

у динарима

		Исплаћена у 2022. години		Планирана у 2023. години	
		Бруто 1	Нето	Бруто 1	Нето
Запослени без пословодства	Најнижа зарада	63.547	46.476	73.333	53.337
	Највиша зарада	81.554	59.099	90.008	65.026
Пословодство	Најнижа зарада	83.048	60.607	92.642	66.872
	Највиша зарада	163.586	116.604	183.310	130.430

6.6. Накнаде члановима Надзорног одбора

Обрасци у прилогу- ПЛАНИРАНЕ НАКНАДЕ ЧЛАНОВИМА НАДЗОРНОГ ОДБОРА

Накнаде члановима Надзорног одбора у току 2023. године ће се исплаћивати у истом износу као 2022. години и то у износу од по 15.000 динара месечно. Накнада је иста и за председника и за чланове Надзорног одбора.

Висину накнаде за председника и чланове Надзорног одбора одређује ЈКП „Зеленило“ уз сугестију Оснивача – Града Сомбора.

Планирана накнада за три члана Надзорног одбора је у укупном нето износу од 45.000,00 динара.

Комисију за ревизију нисмо ангажовали, нити смо планирали да је ангажујемо у 2021. години.

Прилог 12

У дин.

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у нето износу

Месе ц	Надзорни одбор / Скупштина - реализација 2022. година				Надзорни одбор / Скупштина - план 2023. година			
	Укупан износ	Накнада председни ка	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председни ка	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	45.000	15.000	15.000	2	45.000	15.000	15.000	2
II	45.000	15.000	15.000	2	45.000	15.000	15.000	2
III	45.000	15.000	15.000	2	45.000	15.000	15.000	2
IV	45.000	15.000	15.000	2	45.000	15.000	15.000	2
V	45.000	15.000	15.000	2	45.000	15.000	15.000	2
VI	45.000	15.000	15.000	2	45.000	15.000	15.000	2
VII	45.000	15.000	15.000	2	45.000	15.000	15.000	2
VIII	45.000	15.000	15.000	2	45.000	15.000	15.000	2
IX	45.000	15.000	15.000	2	45.000	15.000	15.000	2
X	45.000	15.000	15.000	2	45.000	15.000	15.000	2
XI	45.000	15.000	15.000	2	45.000	15.000	15.000	2
XII	45.000	15.000	15.000	2	45.000	15.000	15.000	2
УКУП НО	540.000	180.000	180.000	24	540.000	180.000	180.000	24
ПРОС ЕК	45.000	15.000	15.000	2	45.000	15.000	15.000	2

Месе ц	Надзорни одбор -реализација 2022.година				Надзорни одбор – план 2023. година			
	Укупан износ	Накнада председни ка	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председни ка	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	70.314	23.438	23.438	2	70.314	23.438	23.438	2
II	70.314	23.438	23.438	2	70.314	23.438	23.438	2
III	70.314	23.438	23.438	2	70.314	23.438	23.438	2
IV	70.314	23.438	23.438	2	70.314	23.438	23.438	2
V	70.314	23.438	23.438	2	70.314	23.438	23.438	2
VI	70.314	23.438	23.438	2	70.314	23.438	23.438	2
VII	70.314	23.438	23.438	2	70.314	23.438	23.438	2
VIII	70.314	23.438	23.438	2	70.314	23.438	23.438	2
IX	70.314	23.438	23.438	2	70.314	23.438	23.438	2
X	70.314	23.438	23.438	2	70.314	23.438	23.438	2
XI	70.314	23.438	23.438	2	70.314	23.438	23.438	2
XII	70.314	23.438	23.438	2	70.314	23.438	23.438	2
УКУП НО	843.768	281.256	281.256	24	843.768	281.256	281.256	24
ПРОСЕ К	70.314	23.438	23.438	2	70.314	23.438	23.438	2

7. НАКНАДЕ КОМИСИЈЕ ЗА РЕВИЗИЈУ

Нисмо ангажовали комисију за ревизију ни у предходним периодима нити смо планирали за 2023.годину.

Прилог
13

Накнаде Комисије за ревизију у нето износу

у
динарим
а

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	0				0			
II	0				0			
III	0				0			
IV	0				0			
V	0				0			
VI	0				0			
VII	0				0			
VIII	0				0			
IX	0				0			
X	0				0			
XI	0				0			
XII	0				0			
УКУПНО	0				0			
ПРОСЕК	0				0			

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 председник а	Накнада члана	Број чланова	Уплата у буџет	Укупан износ	Накнада председник а	Накнада члана	Број члан ова	Уплата у буџет
	1+(2*3)	1	2	3	4	1+(2*3)	1	2	3	4
I	0					0				
II	0					0				
III	0					0				
IV	0					0				
V	0					0				
VI	0					0				
VII	0					0				
VIII	0					0				
IX	0					0				
X	0					0				
XI	0					0				
XII	0					0				
УКУПНО	0					0				
ПРОСЕК	0					0				

8. ЗАДУЖЕНОСТ

8.1. Кредитна задуженост- преглед садашњих кредитних обавеза

Као и предходних година, имамо кредитну задуженост, а то је дозвољено прекорачење по текућем рачуну до износа од 4.000.000,00 динара, а планирамо да на дан 31.12.2022.године будемо у позитивном стању по текућем рачуну.

У 2023. години такође планирамо да уговоримо са најповољнијом банком ово дозвољено прекорачење по текућем рачуну у износу од 4.000.000,00 динара.

Затим, кредит од НЛБ банке за куповину опреме који ће на дан 31.12.2022. износити 2.079.398 динара. То је кредит који је одобрен 23.02.2020. године, на рок од тридесет и шест месечних рата и чија последња рата доспева 23.07.2023.године. Немамо у плану да узимамо било какав нови кредит.

КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Кредитор	Назив кредита / Пројекта	Оригинална валута	Гаранција државне валуте	Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2022	Година повлачења кредита	Рок отплате без периода почека	Период почека (Grace period)	Датум прве отплате	Каматна стопа	Број отплате	План плаћања по кредиту за 2023. годину у динарима		Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2023 текуће године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2023 текуће године
											Укупно главница	Укупно камата		
Домашњи кредитор														
НЛБ БАНКА	Уговор за прекорач. по текућу	РСД	НЕ	0	2022.	12 МЕСЕЦИ	13.08.2022.	неодређено	5,5%	НЕОДРЕЂЕНО	0	0	0	0
НЛБ БАНКА	Уговор о кредиту за набавку опреме	ЕУР	НЕ	17.729	2020.	36 МЕСЕЦИ	23.02.2020.	23.03.2020.	3,65%	12	2.018.582	60.816	0	0
Укупно кредитно задужење				17.729	2.079.398								0	0
од чега за ликвидност				0	0								0	0
од чега за капиталне пројекте				17.729	2.079.398								0	0

**9. ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА
ЗА ОБАВЉАЊЕ ДЕЛАТНОСТИ И СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ**

9.1. Табела планираних финансијских средстава за набавку добара, радова и услуга за обављање делатности, текуће и инвестиционо одржавање и средства за посебне намене

Прилог 15.

ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА

у динарима

Редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација (процена) у 2022. години	План 01.01-31.03.2023.	План 01.01-30.06.2023.	План 01.01-30.09.2023.	План 01.01-31.12.2023.
Добра						
1.	Пољопривредне машине и опрема	1.690.630	0	1.000.000	1.500.000	1.800.000
2.	Половно путничко возило	1.297.000	0	1.600.000	1.600.000	1.600.000
3.	Корпа са палтформом	0	0	15.000.000	15.000.000	15.000.000
4.	Машина за кошење траве	0	4.000.000	4.000.000	4.000.000	4.000.000
5.	Радна маш.ХИДРОМЕК	7.900.000	0	0	0	0
6.	ГПС уређај професионал.	241.900	0	0	0	0
7.	Цистерна за наводњавање	1.647.000	0	0	0	0
8.	Моторне тестере 4 ком.	142.500	0	0	0	0
9.	Остало	15.776.030	8.500.000	12.600.000	17.800.000	19.500.000
10.	Нафта и деривати	10.656.736	4.500.000	6.800.000	9.800.000	12.500.000
11.	Електроматеријал	1.941.597	500.000	1.000.000	2.000.000	4.000.000
12.	Урбани мобилијар	2.964.389	0	2.000.000	4.000.000	4.000.000
...						
Укупно добра:		44.257.782	17.500.000	44.000.000	55.700.000	62.400.000
Услуге						
1	Остало	23.112.390	3.200.000	6.500.000	7.500.000	10.500.000
2	Услуга чишћења снега	6.631.816	0	0	0	3.000.000
3	Ангажовање људске радне снаге-агенц.запош.	2.745.570	0	3.000.000	3.000.000	3.000.000
4	Услуге осигурања	1.462.231	300.000	600.000	1.000.000	1.800.000

5	Услуге телефона	1.184.222	200.000	450.000	700.000	950.000
6	Услуге из области хортикултуре	15.103.382	3.000.000	6.000.000	9.000.000	13.000.000
7						
8						
9						
...						
	Укупно услуге:	50.239.611	6.700.000	16.550.000	21.200.000	32.250.000
	Радови					
1	Ремонтни и санациони радови	0	1.000.000	1.500.000	3.000.000	3.000.000
2						
...						
	Укупно радови:	0	1.000.000	1.500.000	3.000.000	3.000.000
	УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ+РАДОВИ	94.497.393	25.200.000	62.050.000	79.900.000	97.650.000

Све исказане вредности у предходној табели су без ПДВа.

9.2. План инвестиционих улагања
Немамо у плану инвестиционих улагања.

Прилог 16

ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

у 000
динара

Ред ни број	Назив инвести ције	Година почетка финанси рања пројекта	Година завршетк а финанси рања пројекта	Укупн а вредн ост пројек та	Реализов ано закључн о са 31.12.202 0. године	Структур а финанси рања	Износ према извору финанс ирања	План 2023. година				План 2022. годи на	План 2023. годин а
								План 01.01- 31.03.20 23.	План 01.01- 30.06.20 23.	План 01.01- 30.09.20 23.	План 01.01- 31.12.20 23.		
1						Сопствена средства							
						Позајмље на средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:							

[illegible]

[illegible]

9.3.Табела средстава за посебне намене

Прилог 17.

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

Ред ни број	Позиција	План 2022. година	Реализаци ја (процена) 2022. година	План 01.01- 31.03.2023.	План 01.01- 30.06.2023.	План 01.01- 30.09.2023.	План 01.01- 31.12.2023.
1.	Спонзорство	0	0	0	0	0	0
2.	Донације	0	0	30.000	60.000	90.000	120.000
3.	Хуманитарне активности	0	0	0	0	0	0
4.	Спортске активности	0	0	0	0	0	0
5.	Репрезентација	307.600	307.500	155.500	185.000	205.500	307.600
6.	Реклама и пропаганда	145.000	144.000	92.000	108.750	120.000	144.000
7.	Остало	0	0	0	0	0	0

У 2023.години планирали смо средства у незнатном износу од 10.000,00 динара месечно на основу поднете молбе Милана Граховца, који је председник удружења „Ахондроплазија Србија“ које нема могућност остваривања сопствених прихода а ради се о веома реткој болести.

10. УПРАВЉАЊЕ РИЗИЦИМА

Изложеност ценовном ризику, кредитном ризику, ризику ликвидности, ризику новчаног тока – НИСМО ПЛАНИРАЛИ

Ризике, који су у нашем предузећу на ниском нивоу, што смо све објаснили у напред наведеним табелама и објашњењима уз исте, а додатни ризик са којим се можемо суочити у току 2023. године је, као и предходних година, повећана активност на двадесет четири часа, а то у случајевима елементарних непогода, које се дешавају неколико пута годишње, када предузеће ради на самој граници својих могућности, што се тиче опреме и расположиве радне снаге.

Слична ситуација може настати и у зимском периоду, такође услед непредвиђених околности.

Активности које предузимамо за смањење ризика су набавка опреме, коју континуирано повећавамо, обнављамо и модернизујемо, јер поред радне снаге, опрема је следећи, кључни елемент за успешно обављање посла у нашој делатности.

Напомињемо да смо, до сада, све ове ризичне ситуације обављали са успехом и без већих потешкоћа, те се томе надамо и у будућем периоду.

ЈКП „ЗЕЛЕНИЛО“ СОМБОР




Директор : Миоковић Момир