****

Јавно комунално предузеће

„ЗЕЛЕНИЛО“ Сомбор

Сомбор, Раде Дракулића 12

**ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ЈКП „ЗЕЛЕНИЛО“**

**СОМБОР ЗА 2023.ГОД.**

Оснивач: Град Сомбор

Надлежна филијала управе за трезор: Сомбор

Делатност: 8130 Услуге уређења и одржавања околине

Матични број: 20935421

ПИБ: 108122945

ЈББК : 87422

Седиште: Сомбор, Раде Дракулића 12

Сомбор, децембар 2022.

С а д р ж а ј

1. Мисија, визија, циљеви

2. Организациона структура- шема

3. Основе за израду програма пословања за 2022.

3.1. Процена физичког обима активности у 2022.

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

позиција

3.2.1. Биланс стања на дан 31.12.2022. план и процена

*Образац у прилогу 1. –БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2022.*

3.2.2. Биланс успеха у периоду 01.01.-31.12.2022. план и процена

*Образац у прилогу 1а. –БИЛАНС УСПЕХА у периоду 01.01.-31.12.2022.*

3.2.3. Извештај о токовима готов. у периоду 01.01.-31.12.2022. план и процена

*Образац у прилогу 1б.- ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ у периоду01.01.- 31.12.2022.*

*3.2.4. Циљеви јавног предузећа са кључним индикаторима остварења циљева, - Прилог бр.2*

*3.2.5. Пословни ризици и план управљања ризицима, Прилог бр.3*

*3.2.6. Приказ планираних и реализованих индикатора пословања, Прилог бр.4*

4. Планирани физички обим активности за 2023.

5. Планирани финансијски показатељи и текстуално образложење позиција за 2023.годину

5.1. Биланс стања, Прилог бр.5

(план 31.12.2023. кварталне пројекције)

*Образац у прилогу- БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2023****.***

5.2. Биланс успеха , Прилог бр.5а

(план 01.01.-31.12.2023.кварталне пројекције)

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

5.3. План остварене добити/губитка за 2023. Годину- предложени начин расподеле

добити/покрића губитка – текстуално образложење

5.4. Извештај о токовима готовине, Прилог бр.5б

(план 01.01.-31.12.2023. кварталне пројекције)

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

5.5. Субвенције, Прилог бр.6

(план 01.01.-31.12.2023. кварталне пројекције)

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

6. Политика зарада и запошљавања

6.1. Трошкови запослених и текстуално образложење, Прилог бр.7

6.2. Број запослених по секторима, Прилог бр.8

6.3. Квалификациона структура, Прилог бр.9

6.4. Динамика запошљавања и текстуално образложење, Прилог бр.10

6.5. Исплаћене зараде у 2022. и план за 2023., Прилог бр.11 и Распон исплаћених и планираних зарада, Прилог бр.11а

6.6. Накнаде члановима надзорног одбора, Прилог бр.12

*Обрасци у прилогу-ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ, ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА*

*СТРУКТУРА ЗАПОСЛЕНИХ, ИСПЛАЋЕНЕ ЗАРАДЕ У 2022. И ПЛАН*

*ЗАРАДА ЗА 2023.ГОДИНУ, ПЛАНИРАНЕ НАКНАДЕ ЧЛАНОВИМА*

*НАДЗОРНОГ ОДБОРА.*

*7. Накнаде комисије за ревизију, Прилог бр.13*

8. Задуженост

8.1. Кредитна задуженост –преглед садашњих кредитних обавеза,

П*рилог бр.14- ПЛАН ДОСПЕЋА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА И ПЛАН*

*ОТПЛАТА У 2023.ГОДИНИ ПО КРЕДИТОРИМА*

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 бр.15–ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈ. СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ*

*ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА ЗА ОБАВЉАЊЕ ДЕЛАТНОСТИ*

9.2. План инвестиционих улагања, Прилог бр.16

9.3. Табела средстава за посебне намене , Прилог бр.17

*Образац у прилогу- СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ*

10. Управљање ризицима

1.***МИСИЈА, ВИЗИЈА, ЦИЉЕВИ***

ЈКП “Зеленило” Сомбор је уписано у Регистар привредних субјеката код Агенције за привредне регистре РС под бројем БД 64827/2013 од 17.06.2013. године.

Предузеће послује под пословним именом: Јавно комунално предузеће „Зеленило“ Сомбор са седиштем у Сомбору, Раде Дракулића 12 и у свом раду примењује следеће законе и подзаконске акте:

* Закон о јавним предузећима ("Сл.гласник РС", бр. 15/2016 и 88/2019)
* Закон о комуналним делатностима (("Сл.гласник РС",бр.88/2011 ,104/2016 и 95/2018.)
* Закон о раду ("Сл.гласник РС", бр. 24/2005, 61/2005, 54/2009, 32/2013, 75/2014 ,13/2017 УС и 113/2017)
* Закон о јавним набавкама ("Сл.гласник РС", бр.91/2019.)
* Закон о планирању и изградњи ("Сл.гласник РС", бр. 72/2009, 81/2009, 64/2010, 24/2011, 121/2012, 42/2013, 50/2013, 98/2013, 132/2014 , 145/2014 , 83/2018, 31/2019 , 37/2019 , 9/2020.и 52/2021.)
* Закон о безбедности и здрављу на раду ("Сл.гласник РС", бр. 101/2005, 91/2015 и 113/2017)
* Закон о путевима (("Сл.гласник РС", бр.41/2018 и 95/2018)
* Закон о безбедности саобраћаја на путевима ("Сл.гласник РС", br. 41/2009, 53/2010,101/2011, 32/2013, 55/2014, 96/2015, 9/2016, 24/2018 ,41/2018, 87/2018, 23/2019 и 128/2020)
* Посебан колективни уговор за јавна предузећа у комуналној делатности на територији Републике Србије ("Сл.гласник РС", бр.30/2021.)
* Одлука о промени оснивачког акта ЈКП „Зеленило“ Сомбор („Сл.лист Града Сомбора бр.27/2016, 7/2017 и 13/2017)
* Одлука о уређењу града („Сл.лист Града Сомбора бр. 8/2017, 2/2018 ,11/2018, 2/2019 и 21/2019)
* Одлука о комуналним делатностима на територији Града Сомбора („Сл.лист Града Сомбора бр.8/2015)
* Одлука о одржавању јавних зелених површина на територији Града Сомбора („Сл.лист Града Сомбора бр.11/2018)
* Одлука о јавној расвети („Сл.лист Града Сомбора бр.4/2020)
* Одлука о мерама, начину и условима трајног уништења коровске биљке амброзије („Сл.лист Града Сомбора бр.8/2019)
* Одлука о додељивању искључивих права јавним предузећима, којима је оснивач Град Сомбор, за обављање делатности пружања услуга на које се Закон о јавним набавкама не примењује („Сл.лист Града Сомбора бр.2/2017 и 11/2018),
* Одлука о променама оснивачког акта ЈКП „Зеленило“ Сомбор бр.27/16,7/17,13/17 и 17/2021.
* Одлука о одржавању јавног зеленила на територији града Сомбора бр.11/18 и 25/20.
* Одлука о искључивим правима бр.2/17, 11/18, 5/21, 5/22 и 8/22.
* Одлука о уређењу града (бр.8/17, 2/18, 11/18, 2/19, 21/19 и 24/20)

као и интерна правна акта: Програм пословања, Статут, Правилник о унутрашњој организацији и систематизацији радних места, Правилник о печатима и штамбиљима, Правилник о раду, Правилник о безбедности и здрављу на раду, Правилник о рачуноводству и рачуноводственим политикама за лица која примењују МСФИ за МСП, Правилник о солидарној помоћи, Правилник о ближем уређивању поступка јавне набавке, Правилник о канцеларијском и архивском пословању, Правилник о поступку унутрашњег узбуњивања, Правилник о условима и начину коришћења службених возила и употребе сопственог возила у службене сврхе, Правилник о унутрашњој контроли и безбедности саобраћаја, Правилник о заштити од пожара, Акт о процени ризика радних места у радној околини, Правилник о пословној тајни, Правилник о провери алкохолисаности и утицаја других средстава зависности запослених .

Директор ЈКП „Зеленило“ Сомбор је Миоковић Момир, мастер дизајнер медија у образовању, именован Решењем Скупштине Града Сомбора број: 02-33/2020-I од 21.02.2020.године, а регистрован у АПР-у дана 10.03.2020. Решењем број БД 19949/2020.

Надзорни одбор ЈКП „Зеленило“ Сомбор у саставу: Снежана Радоњић, председник, из реда оснивача, Милан Гагрчин члан, из реда оснивача и Марко Терзин, члан, из реда запослених , именовани Решењем о именовању надзорног одбора ЈКП „ Зеленило“ Сомбор, на трећој седници Скупштине града Сомбора, број: 02-330/2020-I од 02.10.2020.године.

ЈКП „Зеленило“ Сомбор, својом делатношћу, техничко-технолошком опремљеношћу, кадровским потенцијалима и природним ресурсима је, пре свега, сервис грађана Сомбора. Својим свакодневним услугама и понудом производа уз стручне, савесне и вредне раднике доприноси побољшању квалитета живота, како у друштвеном тако и у природном окружењу. Својим сталним развојем уредно, квалитетно и економски задовољавајуће пружа комуналне услуге са циљем унапређења животних услова свих грађана са посебним освртом на заштиту животне средине.

Активности нашег делокруга се састоје из:

* Одржавања и неге травњака – најмање 6 пута годишње (један турнус 750.000 m2)
* Санитарно орезивање и уклањање стабала по налогу Надзорног органа.
* Ревитализација јавних зелених површина
* Орезивања и неге живе ограде – најмање 3 пута годишње (један турнус 6.000 m)
* Одржавање и нега шибља и перена – најмање једном годишње 8.000 m2
* Одржавање и нега цветних површина и жардињера – најмање 6 пута годишње ( један турнус 3.558 m2)
* Орезивање са обликовањем круне и санитарна сеча дрворедних стабала са одвозом (зависи од броја налога које издаје Град Сомбор т.ј. ресорна одељења)
* Одржавање стаза у парковима – свакодневно
* Орезивање топијарних форми у парку Хероја – једном годишње
* Фитопатолошка и ентомолошка заштита дрвореда и зелених површина- превентивно и по потреби
* Сакупљање опалог лишћа – два пута годишње (по 150.000 m2) и одвоз са депоновањем

- Одржавање шеталишта уз Канал и излетишта Шикара – најмање 3 пута годишње (један турнус100.000 m2)

- Одржавање јавне расвете - откривање и констатовање квара, одржавање ормарића јавне расвете, одржавање електроинсталација од ормарића јавне расвете до светиљке, одржавање ожичења стубова јавне расвете и самог стуба, послови на одржавању преосталих сијаличних места са натријумовим сијалицама,

- Испитивање, постављање и прикључење новогодишњих украса као и њихова демонтажа у граду и насељеним местима

- Изградња и реконструкција јавне расвете у складу са конкретним уговором закљученим са градом

* Логистика - за обнову дрвореда има ослонац у властитом расаднику са заснованом планском производњом бођоша на дуг временски период, као и осталих врста дендролошког материјала и цветне расаде
* Одржавање урбаног мобилијара, фонтане, чесми и споменика знаменитих личности овог града, елемента без којег градске улице не би одисале свежином
* Набавка са уградњом новог урбаног мобилијара и дечијих игралишта у граду и насељеним местима
* Одржавање градских улица у зимском периоду у дужини од 35 км. и локалних-општинских путева у дужини од 85 км.
* Ревитализација и одржавање постојећих ветрозаштитних појасева
* Одржавање постојећих ветрозаштитних појасева у смислу орезивања
* Oбнова девастираних јавних зелених површина – по налогу
* Систематско сузбијање амброзије
* Одржавање атарских путева кошењем корова и подраста на банкинама општинских путева , као и сеча и орезивање стабала у путном појасу општинских путева
* Кошење траве и подраста на локалним , општинским путевима и орезивање самониклог шибља и растиња
* Послови озелењавања несанитарних-дивљих депонија, након реализације програма санације.

- Уређење роковачке шуме и излетишта у граду.

Основни циљеви наше делатности су:

* Пословање на одржив начин
* Ширење зелене регулативе града
* Кадровско усавршавање
* Друштвена одговорност
* Набавка нове и савремене опреме
* Наставак ревитализације јавних зелених површина ,
* Образовање нових цветних површина .
* Обнова јавног зеленила на Селенчи,
* Уштеда потрошње електричне енергије кроз уградњу штедљивих сијалица, у циљу постизања што веће енергетске ефикасности,
  + Опстанак и развој предузећа на тржишту
  + Остваривање услова за изградњу имиџа предузећа
  + Обезбеђивање квалитета живота запослених , мада су „замрзнуте“ и ограничене зараде од 2014.године довеле до великог дизбаланса у зарадама и допринеле да тај квалитет доживи драстичан пад.

У 2021. години предузеће је било ангажовано на неколико важних послова који нису били предвиђени нашим редовним планом и програмом. Прерасподелом радног времена и радне снаге, сви послови су завршени у предвиђеним роковима и на најпрофесионалнији начин.

Наш план на обнови механизације је делимично остварен и акценат је стављен на опрему намењену за кошење зелених површина и борбу против амброзије, две операције које су критичне тачке у нашем пословању у смислу рокова за извршење, ширине простора који се опслужује и утицаја временских прилика које су у претходној години утицале на повећан број кошења јавних зелених површина у самом граду.

Са задовољством можемо да истакнемо да су настојања и упорност код заснивања производње садног материјала, а при томе се мисли пре свега на бођош, дала прве резултате и да се поједине улице поносе новим бођошима. Стари дрвореди су добили замену за дужи низ година, кугластим бођошима који су нова калемљена форма у нашем производном програму, и то је конкретно урађено у 2018. на Стапарском путу.

Из напред наведеног, јасно се види да је Град Сомбор добио нове уређене просторе и нове садржаје које је неопходно одржавати, што оправдава улагања у развој предузећа и набавку нове опреме, а из свега тога су јасно видљиви циљеви и правци деловања у времену које тек предстоји.

Што се тиче активности спроведених у 2020. години у области унапређења корпоративног управљања можемо рећи да смо у 2019.години ангажовали Биро за консултантске услуге РНС из Новог Сада , који је сачинио елаборат Успостављање финансијског управљања и контроле код ЈКП „ Зеленило“ Сомбор , са конкретним задацима које предузеће треба да обави да би се успоставила правила корпоративног управљања :процес и механизам корпоративног управљања , макороекономско окружење корпоративног управљања , улога и управљање надзорним одбором, стратешко корпоративно управљање , анализа финансијских извештаја, корпоративно извештавање , ревизија и интерна контрола, корпоративно управљање уз елементе антикорупције, управљање ризицима и корпоративно управљање , вођство у управљачким структурама и остале сродне теме.

У предузећу постоји Годишњи програм пословања за 2022.годину. Израђен je у складу са буџетом града Сомбора. Исти је усвојен од стране надзорног одбора и Граду је поднет на одобрење што је учињено на седници Скупштине Града 21. децембра 2021. године. У складу са финансијским планом пословања а по искључивим правима које има Јавно комунално предузеће „ЗЕЛЕНИЛО“ Сомбор закључени су уговори са Градом Сомбором са чије стране је одређен и надзорни орган за сваки уговорени посао. Такође су закључени и уговори који не проистичу из искључивих права већ за послове које Град реализује кроз акцију партиципативног буџетирања.

Предузеће саставља извештаје о пословању, и то квартално и годишње у складу са законском регулативом. Управљање приходима и трошковима се, такође, врши на дневној основи а све у циљу одржавања текуће ликвидности и плаћања текућих обавеза.

Јавно комунално предузеће „ЗЕЛЕНИЛО“ Сомбор је у 2022. години ангажовало агенцију која је извршила процену вредности капитала предузећа и доставила извештај о истој. У том смислу је извршена и измена Статута коју је усвојио надзорни одбор. Извршена је и промена у Систематизацији радних места. Оформљено је ново одељење за катастар зеленила а на овим пословима су ангажована већ постојеће запослени радници предузећа. У вези са напред наведеним извршена је измена Правилника о раду којом су промењена вредновања појединих радних места. Донет је Информатор о раду који је објављен на сајту Повереника за информације од јавног значаја и заштиту података о личности. Такође је донет и План интегритета који је објављен на сајту Агенције за спречавање корупције. У складу са Законом о архивској грађи и архивској делатности усвојен је Правилник о архивирању и донета је листа категорија архивске грађе са роковима чувања. Израђени су и усвојени Правилник о магацинском пословању и Правилник о благајничком пословању.

У складу са закључком радне групе за финансијско управљање и контролу, из 2021. године, да је неопходно ангажовати агенцију која би извршила ревидирање комплетне постојеће документације по одобрењу директора су прикупљене понуде и у септембру 2022. године ангажована је агенција за ревидирање система финансијског управљања и контроле. Истој је достављена захтевана документација и подаци и у току је израда. Очекујемо да ће до краја године бити завршен предметни посао. У оквиру систематизације радних места није уврштено место интерног ревизора јер је у разговору са градом Сомбором, добијена информација да је Град у процесу образовања службе интерне ревизије. У складу са Чланом 6. Правилника о заједничким критеријумима за организовање и стандардима и методолошким упутствима за поступање и извештавање интерне ревизије у јавном сектору, Јавно комунално предузеће „ЗЕЛЕНИЛО“ Сомбор ће користити услугу службе интерне ревизије града Сомбора као свог оснивача.

Састанци надзорног одбора одржавају се редовно . На седницама су присуствовали сви чланови надзорног одбора, директор и секретар, као и известилац. Надзорни одбор је ажурно информисан о пословању предузећа и сви извештаји, планови и остала акта, усвајана су у складу са Законом.

**2. *ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА ЈКП******„ ЗЕЛЕНИЛО“-Сомбор***

Органи Јавног предузећа су:

* Надзорни одбор у саставу :

1. Снежана Радоњић, председник, из реда оснивача
2. Милан Гагрчин , члан , из реда оснивача и
3. Марко Терзин, члан , из реда запослених.

Чланови надзорног одбора именовани су Решењем Скупштине града Сомбора број : 02-330/2020-I од 02.10.2020.године.

Директор

Директор ЈКП „Зеленило“ Сомбор је Миоковић Момир, мастер дизајнер медија у образовању, именован Решењем Скупштине града Сомбора број: 02-33/2020-I од 21.02.2020.год.

Организација Јавног предузећа има следећу структуру:

1. Радна јединица „Стручне службе“

- Служба за правне и опште послове

- Финансијско рачуноводствена служба

- Комерцијална служба

2. Радна јединица „Јавно зеленило“

- Одељење одржавања парковског зеленила и јавних зелених површина

- Одељење за производњу и заштиту биља – расадник

- Одељење за катастар зеленила у РЈ Јавно зеленило

3. Радна јединица „Механизација и одржавање“

- Одељење за одржавање механизације

- Одељење зимске службе и одржавања урбаног мобилијара, јавних чесми и фонтана

- Одељење за одржавање јавне расвете у Граду и насељеним местима.

**ОРГАНИЗАЦИОНА ШЕМА ЈКП ЗЕЛЕНИЛО**

НАДЗОРНИ ОДБОР

|  |
| --- |
| ДИРЕКТОР |

ПОМОЋНИК ДИРЕКТОРА ЗА ОПЕРАТИВНЕ ПОСЛОВЕ

За

ПОМОЋНИК ДИРЕКТОРА ЗА ОПШТЕ ПОСЛОВЕ

За

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 1 РЈ  СТРУЧНЕ СЛУЖБЕ | 2 РЈ  ЈАВНО ЗЕЛЕНИЛО | 3 РЈ  МЕХАНИЗАЦИЈА И ОДРЖАВАЊЕ |
| 1/1  Служба за правне и опште послове | 2/1  Одељење одржавања парковског зеленила и јавних зелених површина | 3/1  Одељење за одржавање механизације |
| 1/2  Финансијско рачуноводствена  служба | 2/2  Одељење за производњу и заштиту биља- расадник | 3/2  Одељење зимске службе и одржавање урбаног мобилијара, јавних чесми и фонтана |
| 1/3  Комерцијална служба | 2/3  Одељење за катастар зеленила | 3/3  Одељење за одржавање јавне расвете у Граду и насељеним местима |

1. ***ОСНОВЕ ЗА ИЗРАДУ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЗА 2022.***
   1. ***Процењени физички обим активности у 2022.години у динарима .***

|  |  |
| --- | --- |
| **УГОВОРИ** | **2022.** |
| **Одрж.јавних зел. површ.** | **120.000.000,00** |
| **Одрж. јавне расвете** | **30.000.000,00** |
| **Одрж. спом. Знамен.личнос** | **1.000.000,00** |
| **Одрж. урбаног мобилијара** | **7.500.000,00** |
| **Изградња и реконструкц.јав.расв.** | **3.016.992,00** |
| **Одрж. фонтане и чесми** | **4.000.000,00** |
| **Кош. траве и раст. на банкин.** | **8.500.000,00** |
| **Набавка новог урбаног мобилиј.** | **3.983.120,00** |
| **Ревитализација зеленила** | **1.000.000,00** |
| **Кошење амброзије** | **14.129.801,00** |
| **Пошумљ.и озелењ.“Протеинка“** | **4.344.192,00** |
| **Подизање ветрозаштитн.појасева** | **4.000.000,00** |
| **Орезивање ветрозаш.појасева** | **3.873.100,00** |
| **Зимска служба 2020./2021.** | **20.399.645,00** |
| **Ревитал.расвете Музеј батинске б.** | **2.827.032,00** |
| **Изградња дечијих игралишта** | **2.844.360,00** |
| **Кош.траве и др.растиња у путном** | **1.936.000,00** |
| **Постављање нових уличних табли** | **1.800.000,00** |
| **Постављање канти у МЗ „Венац“** | **1.499.625,00** |
| **Изградња вежбалишта у Бездану** | **1.357.392,00** |
| **Изградња теретане у Гакову** | **1.357.392,00** |
| **Уређење центра села у Чонопљи** | **1.440.264,00** |
| **Паметна клупа у Колуту-допуна** | **1.500.000,00** |
| **Подизање арборетума** | **659.834,00** |
| **Изградња расвете у Каналској ул.** | **1.855.014,00** |
| **Јавна расвета у пет парку** | **1.072.344,00** |
| **Четири угов.партиципат.буџетир.** | **1.334.640,00** |
| **УКУПНО** | **247.230.747,00** |

Напред наведени уговори по ускључивим правима, склопљени су са Градом Сомбором и сви послови на основу истих , извршени су у целости , осим послова Зимске службе, који су лимитирани временским условима,мада су и они извршени у проценту од 92,44.

Узгред напомињемо да су вредности Уговора исказани са припадајућим порезом на додату вредност.

*У 000 дин****.***

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Р.бр. | Извори прихода | План 2022. | Процена 2022. |
| 1 | Уговори из предходне табеле | 3 | 4 |
| 1 | По приложеној табели у тачци 3.2.2. | 192.619 | 216.276 |
|  | УКУПНО ПОСЛОВ.ПРИХ.: | 192.619 | 216.276 |

Јавно комунално предузеће „ ЗЕЛЕНИЛО“ ће у 2022.години остварити, по процени до краја године, пословних прихода исказано индексом : 1,1228 у односу на план 2022.године, што представља остварење плана т.ј. поверених нам послова у целости, а добрим делом и више од тога.

***3.2.Процена финансијских покатзатеља за 2022.годину и текстуално образложење позиција***

3.2.1.Биланс стања на дан 31.12.2022. план и процена

Образац у прилогу- БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2021. године

Предузеће располаже следећом ОПРЕМОМ веће вредности и значаја :

-четири теретна возила

-четири дизалице-платформе

-остала разна возила (трактори, трактори ТВ, косачице, тримери и друго)

-једна вишенаменска радна машина „боб кет“

-у 2015.години из сопствених средстава купљен је котао за грејање.

-у 2015.години из сопствених средстава теретно возило ТАМ-половно.

-у 2015.години из сопствених средстава купљен нов трактор Беларус 1221.3

-у 2015.години купљена је водена пумпа и још нека опрема мање вредности

-у 2016.години из сопствених средстава купљена је прикључна машина-тракторска бушилица

-у 2016.години из сопствених средстава купљен је комби за превоз радника

-у 2016.години из сопствених средстава купљено је неколико моторних тестера

-у 2016.години из сопствених средстава купљена је прикључна машина- маказе за грање

-у 2017.години из сопствених средстава купљена је следећа опрема : Возило за превоз радника комби-путар ,Уређај за третирање хербицидима ,Вибро плоча, Мулчери , Парковска косачица, два сврдла и остала опрема мање вредности.

-у 2018.години купљен је Мулчер ТМО 1700 и неколико косачица из сопствених средстава, као и Камион са платформом Ивеко 35512 из средстава субвенције Града Сомора.

- у 2019.години купљене су четири самоходне косачице „Кубота“ из средстава субвенције које смо добили од Града Сомбора и један мотокултиватор „МТК GREEN „. Такође смо обновили део рачунарске опреме, као и више моторних тестера и апарата за рад.

- у 2020.години купили смо три пољопривредна тракора за унапређење расадничке производње, расипач минералног ђубрива , дробилицу за дрво која нам је неопходна услед велике количине грања које настаје приликом орезивања дрвећа , три мулчера , даска за снег , путнички аутомобил, из разлога што имамо само два стара аутомобила, која су непоуздана и недовољна из разлога наше делатности која се одвија на терену и на крају усисивач лишћа, чија је намена потпуно јасна и оправдана.

- У 2021. години , пред сам крај године купили смо тракторску приколицу, тракторску фрезу, атомизер, плуг за вађење садница и фрезу.

- У 2022. години, купили смо једно половно теретно возило Мерцедес бенц из сопствених средстава, једну комбиновану грађевинску машину „Хидромек“ делом из сопствених а делом из средстава субвенције Града Сомбора, једну цистерну за наводњавање, подривач и сетвоспремач, такође делом из сопствених средстава а делом из средстава субвенције АП Војводине.

Потраживања наплаћујемо у веома кратком року, обзиром да је Град Сомбор купац са учешћем од 99,02 % у укупној продаји предузећа и наплата се реализује у целости.

Предузеће има отворене рачуне код следећих банака : АИК Банке а.д. Ниш , Банке ИНТЕЗА, НЛБ Комерцијалне банке а.д. и Банке поштанске штедионице - који су ликвидни и никада нисмо били у блокади.

На позицији државног (основног) капитала исказан је износ од 17.716 ( у 000) динара,

Обавезе из пословања према добављачима исказане су у износу од 895 ( у 000 ) динара.

У 2022.години успели смо да измирујемо све обавезе према добављачима благовремено, у законском року, јер нам је од стране оснивача, било опредељено довољно средстава за нормално функционисање.

Обавезе за порез , доприносе и накнаде исказане у билансу плаћају се на дан сваког петнаестог у месецу за предходни месец- редовно.

Краткорочне обавезе су исказане у износу од 274 (у 000) динара, коју чини обавеза према НЛБ банци и то је износ последње рате кредита у 2021.години, који доспева у једној години.

Остале краткорочне обавезе у износу 10.080.( у 000) сачињене су од зараде,накнада зарада и осталих личних расхода, које ће бити исплаћене у јануару 2022.године, затим обавеза за Порез на додату вредност од 799 ( у 000), а износ исказан на позицији пасивних временских разграничења односи се на примљене донације из 2020. а предходних година у износу од 21.310.168 динара.

Што се тиче стања средстава на текућем рачуну предузећа, процењујемо да ћемо бити у позитивном салду, а то све према приливу који очекујемо од Града Сомбора и намиривању потраживања у целости .

Од дугорочних обавеза и кредита предузеће има само кредит од НЛБ банке, за куповину опреме и на дан 31.12.2022. износиће 2.079.398 динара

* + 1. Биланс стања на дан 31.12.2022.план и процена

Прилог 1.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2022. године** | | | | |
|  |  |  |  | у 000 динара |
| **Група рачуна, рачун** | **П О З И Ц И Ј А** | **АОП** | **План на дан 31.12.2022.** | **Реализација (процена) на дан 31.12.2022.** |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
|  | **АКТИВА** |  |  |  |
| 00 | **A. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ** | 0001 |  |  |
|  | **Б. СТАЛНА ИМОВИНА** | 0002 | 60.847 | 59.720 |
| **(0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)** |
| 01 | I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА | 0003 |  |  |
| (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008) |
| 010 | 1. Улагања у развој | 0004 |  |  |
| 011, 012 и 014 | 2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина | 0005 |  |  |
| 013 | 3. Гудвил | 0006 |  |  |
| 015 и 016 | 4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми | 0007 |  |  |
| 017 | 5. Аванси за нематеријалну имовину | 0008 |  |  |
| 02 | II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА | 0009 | 60.847 | 59.720 |
| (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016) |
| 020, 021 и 022 | 1. Земљиште и грађевински објекти | 0010 |  |  |
| 023 | 2. Постројења и опрема | 0011 | 60.847 | 59.720 |
| 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 | 0018 |  |  |
| (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027) |
| 040 (део), 041 (део) и 042 (део) | 1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа) | 0019 |  |  |
| 040 (део), 041 (део), 042 (део) | 2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа | 0020 |  |  |
| 043, 050 (део) и 051 (део) | 3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи | 0021 |  |  |
| 044, 050 (део), 051 (део) | 4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству | 0022 |  |  |
| 045 (део) и 053 (део) | 5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи | 0023 |  |  |
| 045 (део) и 053 (део) | 6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству | 0024 |  |  |
| 046 | 7. Дугорочна финансијска улагања (хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности) | 0025 |  |  |
| 047 | 8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели | 0026 |  |  |
| 048, 052, 054, 055 и 056 | 9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања | 0027 |  |  |
| 28 (део) осим 288 | V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА | 0028 |  |  |
| 288 | **В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА** | 0029 |  |  |
|  | **Г. ОБРТНА ИМОВИНА** | 0030 | 24.170 | 31.214 |
| **(0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058)** |
| Класа 1, осим групе рачуна 14 | I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036) | 0031 | 10.996 | 9.442 |
| 10 | 1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар | 0032 | 4.917 | 4.968 |
| 11 и 12 | 2. Недовршена производња и готови производи | 0033 | 5.596 | 4.175 |
| 13 | 3. Роба | 0034 | 483 | 295 |
| 150, 152 и 154 | 4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи | 0035 |  | 4 |
| 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 | 0038 | 814 | 1.261 |
| (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043) |
| 204 | 1. Потраживања од купаца у земљи | 0039 | 814 | 1.261 |
| 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 | 0044 | 138 | 2.138 |
| (0045 + 0046 + 0047) |
| 21, 22 осим 223 и 224, и 27 | 1. Остала потраживања | 0045 | 138 | 1.993 |
| 223 | 2. Потраживања за више плаћен порез на добитак | 0046 |  | 145 |
| 224 | 3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса | 0047 |  |  |
| 23 | V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ | 0048 |  | 50 |
| (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056) |
| 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 |  | 50 |
| 233, 234 (део) | 4. Kраткорочни 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 | 11.998 | 18.323 |
| 28 (део), осим 288 | VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА | 0058 | 224 |  |
|  | **Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)** | 0059 | 85.017 | 90.934 |
| 88 | **Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА** | 0060 | 12.286 | 12.286 |
|  | **ПАСИВА** |  |  |  |
|  | **A. КАПИТАЛ** | 0401 | 43.280 | 54.987 |
| **(0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0** |
| 30, осим 306 | I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ | 0402 | 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 |
| 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 | 7.277 | 18.984 |
| 340 | 1. Нераспоређени добитак ранијих година | 0409 | 6.294 | 2.707 |
| 341 | 2. Нераспоређени добитак текуће године | 0410 | 983 | 16.277 |
|  | VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ | 0411 |  |  |
| 35 | IX. ГУБИТАК (0413 + 0414) | 0412 | 232 | 232 |
| 350 | 1. Губитак ранијих година | 0413 | 232 | 232 |
| 351 | 2. Губитак текуће године | 0414 |  |  |
|  | **Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ** | 0415 | 2.048 | 2.019 |
| **(0416 + 0420 + 0428)** |
| 40 | I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА | 0416 |  |  |
| (0417+0418+0419) |
| 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 | 0420 | 2.048 | 2.019 |
| (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427) |
| 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 | 2.048 | 2.019 |
| 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 |
| 495 (део) | **Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ** | 0430 |  | 21.117 |
|  | **Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ** | 0431 | 39.689 | 10.429 |
| **(0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)** |
| 467 | I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА | 0432 |  |  |
| 42, осим 427 | II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ | 0433 |  |  |
| (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440) |
| 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 | 0442 | 7.155 | 895 |
| (0443 + 0444 + 0445 + 0046 + 0447 + 0448) |
| 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 | 7.155 | 895 |
| 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 | 0449 | 11.224 | 9.534 |
| (0450 + 0451 + 0452) |
| 44, 45 и 46 осим 467 | 1. Остале краткорочне обавезе | 0450 | 9.623 | 8.303 |
| 47,48 осим 481 | 2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода | 0451 | 1.522 | 1.231 |
| 481 | 3. Обавезе по основу пореза на добитак | 0452 | 79 |  |
| 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 | 21.310 |  |
|  | **Ђ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА** | 0455 |  |  |
| **(0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0** |
|  | **E. УКУПНА ПАСИВА** | 0456 | 85.017 | 90.934 |
| **(0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)** |
| 89 | **Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА** | 0457 | 12.286 | 12.286 |

* + 1. Биланс успеха у периоду од 01.01.-31.12.2022. план и процена

Образац у прилогу- БИЛАНС УСПЕХА у периоду од 01.01.-31.12.2022.

У Билансу успеха највећу и најзначајнију ставку чине приходи од продаје производа и услуга и процењени су на 214.276 ( у 000 ) динара до краја године, у плану су били у износу од 189.201 ( у 000 ) динара и остварени су, по процени за 25.075 ( у 000) више, изражено коефицијентом 1,1325 што представља одлично извршење плана.

Овако значано повећање прихода од продаје настало је услед тога што је предузеће све услуге по уговору који је закључен са Градом Сомбором за 2022. годину, извршило већ крајем августа 2022. године и да би могли наставити са редовним одржавањем јавних зелених површина у граду и насељеним местима, Град је Одлуком о првом ребалансу Одлуке о буџету града Сомбора за 2022.годину, од вредности 95.000.000,00 динара, Анексом број : 352-1367/2022-II, од дана 01.11.2022. године, определио још 25.000.000, динара за ове намене.

Напред наведеним ребалансом буџета Града Сомбора, из истог разлога, Анексима још неких уговора по искључивим правима опредељена су додатна средства у мањим износима.

У трошковима највећу ставку, осим зарада, накнада зарада и осталих личних расхода који износе 109.178 ( у 000) и који ће бити детаљно представљени у Прилогу 7., представљају :Трошкови производних услуга, процена 32.840 ( у 000 )-Трошкови материјала, горива и енергије у износу 32.032 ( у 000 ) динара, што све скупа представља добро извршење плана и нема већих одступања.

Напомињемо такође, да смо у 2022.години планирали под редним бројем 7. Остали расходи, 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 Закону о раду, Правилником о раду ЈКП „ Зеленило“, као и у Мишљењу Министарства финансија број :011-00-00870/2021-03, од 02.11.2021.године. Обзиром да до сада нисмо добили одлуку Суда, а знамо да је нећемо добити ни до краја ове године, износ на овој позицији за исту намену планираћемо за други квартал 2023.године.

Из напред наведених разлога очекивана нето добит исказана је у износу од 14.577 ( у 000) динара.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **БИЛАНС УСПЕХА** | | | | |
| **за период од 01.01.2022. до 31.12.2022. године** Прилог 1.а. | | | | |
|  |  |  |  | у 000 дин. |
| **Група рачуна, рачун** | **П О З И Ц И Ј А** | **АОП** | **План 01.01-31.12.2022.** | **Реализација (процена) 01.01-31.12.2022.** |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
|  | **A. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ** | 1001 | 192.619 | 215.432 |
| **(1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)** |  |
| 60 | I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004) | 1002 | 1.943 | 828 |
| 600, 602 и 604 | 1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту | 1003 | 1.943 | 828 |
| 601, 603 и 605 | 2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту | 1004 |  |  |
| 61 | II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007) | 1005 | 189.201 | 214.276 |
| 610, 612 и 614 | 1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту | 1006 | 189.201 | 214.276 |
| 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 | 1.475 | 328 |
| 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 | 187.315 | 198.448 |
| 50 | I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ | 1014 | 5.494 | 7.138 |
| 51 | II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ | 1015 | 30.209 | 32.032 |
| 52 | III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019) | 1016 | 113.572 | 109.178 |
| 520 | 1. Трошкови зарада и накнада зарада | 1017 | 87.918 | 83.087 |
| 521 | 2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада | 1018 | 14.193 | 16.751 |
| 52 осим 520 и 521 | 3. Остали лични расходи и накнаде | 1019 | 11.461 | 9.340 |
| 540 | IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ | 1020 | 6.000 | 10.420 |
| 58, осим 583, 585 и 586 | V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ) | 1021 |  |  |
| 53 | VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА | 1022 | 21.029 | 32.840 |
| 54, осим 540 | VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА | 1023 |  |  |
| 55 | VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ | 1024 | 11.011 | 6.840 |
|  | **В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0** | 1025 | 5.304 | 16.984 |
|  | **Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0** | 1026 |  |  |
|  | **Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ** | 1027 | 8 | 18 |
| **(1028 + 1029 + 1030 + 1031)** |  |
| 660 и 661 | I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА | 1028 |  |  |
| 662 | II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА | 1029 | 8 | 18 |
| 663 и 664 | III. ПОЗИТИВНЕ КРУСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ | 1030 |  |  |
| 665 и 669 | IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ | 1031 |  |  |
|  | **Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ** | 1032 | 201 | 223 |
| **(1033 + 1034 + 1035 + 1036)** |  |
| 560 и 561 | I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА | 1033 |  |  |
| 562 | II. РАСХОДИ КАМАТА | 1034 | 201 | 223 |
| 563 и 564 | III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ | 1035 |  |  |
| 565 и 569 | IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ | 1036 |  |  |
|  | **E. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0** | 1037 |  |  |
|  | **Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0** | 1038 | 193 | 205 |
| 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 | 100 | 3 |
| 57 | **K. ОСТАЛИ РАСХОДИ** | 1042 | 5.000 | 505 |
|  | **Л. УКУПНИ ПРИХОДИ** | 1043 | 192.727 | 215.453 |
| **(1001 + 1027 + 1039 + 1041)** |  |
|  | **Љ. УКУПНИ РАСХОДИ** | 1044 | 192.516 | 199.176 |
| **(1013 + 1032 + 1040 + 1042)** |  |
|  | **M. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0** | 1045 | 211 | 16.277 |
|  | **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 | **O. 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** | 1049 | 211 | 16.277 |
| **(1045**-**1046 + 1047**-**1048) ≥ 0** |  |
|  | **Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА** | 1050 |  |  |
| **(1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0** |  |
|  | **С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК** |  |  |  |
| 721 | I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА | 1051 |  | 1.700 |
| 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 |  |  |
|  | **Ћ. НЕТО ДОБИТАК** | 1055 | 211 | 14.577 |
| **(1049 - 1050 -1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0** |  |
|  | **У. НЕТО ГУБИТАК** | 1056 |  |  |
| **(1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 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 |  |  |

Подаци из овог прилога биће додатно објашњени кроз финасијске индикаторе пословања који следе у Прилогу 4.

* + 1. Извештај о токовима готовине у периоду од 01.01.-31.12.2022.

Образац у прилогу- ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ у периоду 01.01.- 31.12.2022.

Сви приливи средстава и одливи истих приказани су у табели која је достављена уз овај извештај.

Видљиво је да предузеће није имало потешкоћа у наплати својих потраживања и сагласно томе, измиривало је редовно обавезе према повериоцима .

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ Прилог 1б** | | | |
| **у периоду од 01.01. до 31.12.2022. године** | | | |
|  |  |  | у 000 динара |
| **П О З И Ц И Ј А** | **АОП** | **План 01.01-31.12.2022.** | **Реализација (процена) 01.01-31.12.2022.** |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| **A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ** |  |  |  |
| **I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)** | 3001 | 194.238 | 241.099 |
| 1. Продаја и примљени аванси у земљи | 3002 | 191.201 | 239.130 |
| 2. Продаја и примљени аванси у иностранству | 3003 |  |  |
| 3. Примљене камате из пословних активности | 3004 | 16 | 18 |
| 4. Oстали приливи из редовног пословања | 3005 | 3.021 | 1.951 |
| **II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)** | 3006 | 189.146 | 229.297 |
| 1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи | 3007 | 73.873 | 111.132 |
| 2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству | 3008 |  |  |
| 3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи | 3009 | 115.072 | 109.178 |
| 4. Плаћене камате у земљи | 3010 | 201 | 223 |
| 5. Плаћене камате у иностранству | 3011 |  |  |
| 6. Порез на добитак | 3012 |  | 56 |
| 7. Одливи по основу осталих јавних прихода | 3013 |  | 8.708 |
| 8. Остали одливи из пословних активности | 3014 |  |  |
| III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II) | 3015 | 5.092 | 11.802 |
| 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 | 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 | 0 | 0 |
| IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I) | 3028 | 0 | 0 |
| **В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА** |  |  |  |
| **I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)** | 3029 | 0 | 0 |
| 1. Увећање основног капитала | 3030 |  |  |
| 2. Дугорочни кредити у земљи | 3031 |  |  |
| 3. Дугорочни кредити у иностранству | 3032 |  |  |
| 4. Краткорочни кредити у земљи | 3033 |  |  |
| 5. Краткорочни кредити у иностранству | 3034 |  |  |
| 6. Остале дугорочне обавезе | 3035 |  |  |
| 7. Остале краткорочне обавезе | 3036 |  |  |
| **II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)** | 3037 | 3.385 | 3.369 |
| 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 | 3.385 | 3.369 |
| 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 | 3.385 | 3.369 |
| **Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ** (3001 + 3017 + 3029) | 3048 | 191.238 | 241.099 |
| **Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ** (3006 + 3023 + 3037) | 3049 | 189.531 | 232.666 |
| **Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ** (3048 - 3049) ≥ 0 | 3050 | 1.707 | 8.433 |
| **E. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ** (3049 - 3048) ≥ 0 | 3051 |  |  |
| **Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА** | 3052 | 10.291 | 9.890 |
| **З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ** | 3053 |  |  |
| **И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ** | 3054 |  |  |
| **J. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА** | 3055 | 11.998 | 18.323 |
| (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054) |

* + 1. *Циљеви јавног предузећа са кључним индикаторима остварења циљева*

У приложеној табели наведено је све прецизно и јасно.

Прилог 2

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Циљ** | **Индикатор** | **Базна година** | **Вредност индикатора** | | | | **Извор провере** | **Активност за достизање циља** |
| **Базна година** | **2023. година** | **2023.** | **2024.** |
| Услуге одржавања и уређивања јав.зелених | Квадратима кош. | 2022. | 120.000.000 дин. | 120.000.000 дин. |  |  | Уговор са Градом Сомбором на основу | Редовно кошење, орезивање, сађење на јавним |
| површина у граду Сомбору | Ком.орезивања |  |  |  |  |  | додељене позиције у буџету града | површинама уз помоћ модерне опреме |
| Одржавање јавне расвете у граду | Бројем (ком.) | 2022. | 33.016.992 дин. | 30.000.000 дин. |  |  | Уговор са Градом Сомбором на основу | Одржавање јавне расвете, кићење и украш. града, постављање |
| Сомбору |  |  |  |  |  |  | додељене позиције у буџету града | новогод. расвете, а потом скидање |
| Одржавање споменика знаменитим | Број чишћења у ком. | 2022. | 1.000.000 дин. | 1.000.000 дин. |  |  | Уговор са Градом Сомбором на основу | Редовно чишћење споменика |
| личностима у граду Сомбору |  |  |  |  |  |  | додељене позиције у буџету града |  |
| Одржавање урбаног мобилијара | Комад.извршених | 2022. | 7.500.000 дин. | 9.000.000 дин. |  |  | Уговор са Градом Сомбором на основу | Замена, поправка и остало одржавање |
| у граду Сомбору | интерв..и поправки |  |  |  |  |  | додељене позиције у буџету града | урбаног мобилијара у граду |
| Набавка новог урбаног мобилијара | Комади постављених | 2022. | 3.983.120 дин. | 6.000.000 дин. |  |  | Уговор са Градом Сомбором на основу | Постављање и уградња новог урбаног |
|  | И уграђених |  |  |  |  |  | додељене позиције у буџету града | мобилијара |
| Одржавање фонтана и чесми у | Број интервенција | 2022. | 4.000.000 дин. | 4.000.000 дин. |  |  | Уговор са Градом Сомбором на основу | Редовно чишћење фонтана и чесми |
| граду Сомбору | чишћења |  |  |  |  |  | додељене позиције у буџету града |  |
| Кошење траве и другог растиња на | Квадратима кош. | 2022. | 8.500.000дин. | 8.500.000 дин. |  |  | Уговор са Градом Сомбором на основу | Редовно кошење траве и другог растиња |
| банкинама путева | Ком.орезивања |  |  |  |  |  | додељене позиције у буџету града | модерним, специјализованим возилима |
| Зимска служба | Број интервенција | 2022. | 20.399.645 дин. | 20.400.000 дин. |  |  | Уговор са Градом Сомбором на основу | Чишћење и одржавање путева у граду |
|  | Рад по часу |  |  |  |  |  | додељене позиције у буџету града | у зимском периоду |
| Орезивање ветрозаштитних | Комади | 2022. | 3.873.100 дин. | 2.000.000 дин. |  |  | Уговор са Градом Сомбором на основу | Редовно орезивање ветрозашт.појасева |
| појасева на пољопр. земљишту | Рад по часу |  |  |  |  |  | додељене позиције у буџету града | ради лакшег приступа обради пољ.земљ. |
| Подизање нових ветрозаштитних | Комади | 2022. | 4.000.000 дин. | 4.000.000 дин. |  |  | Уговор са Градом Сомбором на основу | Подизање т.ј. садња новог дрвећа и њихово петогодишње одржавање. |
| појасева | Рад по часу |  |  |  |  |  | додељене позиције у буџету града | Додатно запошљавање. |
| Кошење амброзије | Квадратима кошењ | 2022. | 14.129.801 дин. | 16.000.000 дин. |  |  | Уговор са Градом Сомбором на основу | Уклањање амброзије са јавних површина |
|  |  |  |  |  |  |  | додељене позиције у буџету града | Нова, специјализов.опрема |
| Кошење траве и другог растиња у | Квадратима кошењ | 2022. | 1.936.000 дин. | 0,00 дин. |  |  | Уговор са Градом Сомбором на основу | Уклањање траве и растиња у појасу поред |
| путном појасу |  |  |  |  |  |  | додељене позиције у буџету града | путева специјализованим машинама |
| Ревитализација зеленила | Број садница | 2022. | 1.000.000 дин. | 5.000.000 дин. |  |  | Уговор са Градом Сомбором на основу | Садња дрвећа |
|  | Часови рада |  |  |  |  |  | додељене позиције у буџету града | Нова, специјализов.опрема |
| Постављање нових уличних табли | Број ком, | 2022. | 1.800.000 дин. | 0,00 дин. |  |  | Уговор са Градом Сомбором на основу | Постављање нових уличних табли у граду |
|  | Часови рада |  |  |  |  |  | додељене позиције у буџету града |  |
| По свим осталим уговорима на основу партиципативног буџетирања | Број ком.и часови рада |  | 22.092.089 дин. | 22.487.000 дин. |  |  | Уговор са Градом Сомбором на основу позиција у буџету | Остали послови из делокруга рада предузећа |
| **У К У П Н О :** |  |  | **247.230.747** | **248.387.000** |  |  |  | Нова, специјализов.опрема |

* + 1. *Пословни ризици и план управљања ризицима*

Прилажемо тражену табелу и напомињемо да наше предузеће, обзиром да све поверене послове обавља на основу закључених уговора са Градом Сомбором по искључивим правима, па нема ризика за њихово остваривање, а услед тога што се подразумева савестан, стручан и одговоран приступ истом.

Тренутно је највећи ризик од тога да запослени на кошењу и орезивању зеленила, због ниских зарада са једне стране, а пораста тражње за истима на тржишту рада те услед тога могућности избора – они напусте предузеће, што се већ од 2021.године почело дешавати. Из тог разлога и из разлога инфлације услед које су реалне зараде све ниже, у план пословања за 2023.годину, планирали смо повећање зарада запослених до дозвољених 12,5% у просеку.

На пословање у 2023.години највише ће утицати судска одлука, коју очекујемо у 2023.години, а у вези исплате дела регреса од 2018.године за који постоје 32 тужбе.

Поред напред наведеног ипак се могу десити и околности које нису предвидљиве и представљају ризике. Прилог 3.

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Ризик** | **Вероватноћа ризика (1)** | | **Утицај ризика (2)** | | **Укупно (3)** | | **Процењен финансијски ефекат у случају настанка ризика (у 000 дин)** | **Планиране активности у случају појаве ризика** |
| **Избор** | **Вероватноћа** | **Избор** | **Утицај** | **3=1\*2** | **Ефекат ризика** |
| Покретање радног спора | 2 | Умерена вероватноћа | 2 | Умерен утицај | 4 | Умерен ризик | Неодређен | Третирање и предузимање контролних активности, пре свега сагледавање чињеничног стања и оспоравање тужби. |
| Повреде и угрожавања здравља и имовине грађана услед неблаговремене контроле | 3 | Висока вероватноћа | 2 | Умерен утицај | 6 | Висок ризик | Неодређен | Осигурање од одговорности за штету проузроковану трећим лицима уз перманентно праћење и надзор извођења |
| У спору у којем су запослени тужили предузеће за исплату дела регреса од 2018.године | 3 | Висока вероватноћа | 3 | Висок утицај | 9 | Критичан ризик | 13.600 | Исплата по судској пресуди досуђеног износа |
| Услед н иских зарада и веома тешког посла запослени који обављају послове кошења одлазе из предузећа | 3 | Висока вероватноћа | 3 | Висок утицај | 9 | Критичан ризик |  | Повећање зарада |

* + 1. *Приказ планираних и релазованих индикатора пословања – Образац у прилогу*

У циљу бољег сагледавања финансијског положаја предузећа у предходним годинама, а за потребе што бољег планирања истих за наредну 2022. годину, сачињене су табеле са подацима како следи у прилогу:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  | **Прилог 4** | |
|  |  |  |  |  |  |
| **Приказ планираних и реализованих индикатора пословања** | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  | у 000 динара |
|  |  | **2020. година** | **2021. година** | **2022. година** | **2023. година** |
| **Укупни капитал** | План | 32.506 | 20.929 | 43.280 | 55.567 |
|  | Реализација | 32.506 | 42.297 | 54.987 |  |
|  | % одступања реализације од плана | 0% | +102% | +27% |  |
| % одступања реализације у односу на реализацију претходне године | | +4% | +30% | +30% | +1% |
| **Укупна имовина** | План | 68.569 | 64.911 | 85.017 | 94.916 |
|  | Реализација | 68.569 | 80.311 | 90.934 |  |
|  | % одступања реализације од плана | 0% | +24% | +7% |  |
| % одступања реализације у односу на реализацију претходне године | | 0% | +17% | +13% | +4% |
| **Пословни приходи** | План | 169.346 | 171.765 | 192.619 | 224.345 |
|  | Реализација | 170.510 | 175.901 | 215.432 |  |
|  | % одступања реализације од плана | 1% | 2% | +12% |  |
| % одступања реализације у односу на реализацију претходне године | | 7% | 3% | +22% | +4% |
| **Пословни расходи** | План | 169.350 | 171.494 | 187.315 | 223.181 |
|  | Реализација | 169.034 | 171.106 | 198.448 | - |
|  | % одступања реализације од плана | 0% | 0% | +6% | 0% |
| % одступања реализације у односу на реализацију претходне године | | 0% | +1% | +16% | +12% |
| **Пословни резултат** | План | -4 | 271 | 5.304 | 1.164 |
|  | Реализација | 1.476 | 4.795 | 16.984 | - |
|  | % одступања реализације од плана | 37000% | 1669% | +220% | - |
| % одступања реализације у односу на реализацију претходне године | | -68% | 225% | +254% | -1459% |
| **Нето резултат** | План | 1.064 | 61 | 211 | 580 |
|  | Реализација | 222 | 3.620 | 14577 | - |
|  | % одступања реализације од плана | -79% | 5834% | +1698% | - |
| % одступања реализације у односу на реализацију претходне године | | -29% | 1531% | +303% | -2513% |
|  |  |  |  |  |  |
| **Број запослених на дан 31.12.** | План | 88 | 88 | 88 | 84 |
|  | Реализација | 88 | 81 | 81 | - |
|  | % одступања реализације од плана | 0% | -8% | -8% | 0% |
| % одступања реализације у односу на реализацију претходне године | | 0% | -8% | -0% | +4% |
| **Просечна нето зарада** | План | 50.609 | 52.934 | 58.091 | 65.819 |
|  | Реализација | 48.000 | 54.209 | 58.506 | - |
|  | % одступања реализације од плана | -5% | 2% | +1% | - |
| % одступања реализације у односу на реализацију претходне године | | 19% | 13% | +8% | +13% |
|  |  |  |  |  |  |
| **Инвестиције** | План | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  | Реализација | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  | % одступања реализације од плана | 0% | 0% | 0% | - |
| % одступања реализације у односу на реализацију претходне године | | - | 0% | 0% | 0% |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | EBITDA | | 8.293 | 9.680 | 5.634 | -10.438 | | ROA | | 1,38 | 4,46 | 16,03 | 0,61 | | ROE | | 5,51 | 20,43 | 26,51 | 1,04 | | Оперативни новчани ток | | 189.356 | 197.431 | 241.099 | 258.607 | | Дуг / капитал | | 230,46 | 92 | 65,00% | 70,81 | | Ликвидност | | 67,03 | 59,71 | 299,3 | 148,09 | | % зарада у пословним приходима | | 54,37 | 55,45 | 50,68 | 55,38 | |  |  |  |  |  | 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 | | 8.958 | 5.397 | 2.019 | 0 | | Кредитно задужење са гаранцијом државе | | 0 | 0 | 0 | 0 | | Укупно кредитно задужење | | 8.958 | 5.397 | 2.019 | 0 | |  |  |  |  |  |  | |  |  |  |  |  | у 000 динара | |  |  |  |  |  |  | |  |  |  |  |  |  | |  |  |  |  |  |  | |  |  | 2020. година | 2021. година | 2022. година | План 2023. година | | Субвенције | План | 0 | 0 | 5.000 | 10.000 | | Пренето | 0 | 2.600 | 6.664 | 0 | | Реализовано | 0 | 2.600 | 6.664 | 0 | | Остали приходи из буџета | План | 0 | 0 | 0 | 0 | | Пренето | 0 | 0 | 0 | 0 | | Реализовано | 0 | 0 | 0 | 0 | | Укупно приходи из буџета | План | 0 | 0 | 5.000 | 10.000 | | Пренето | 0 | 2.600 | 6.664 | 0 | | Реализовано | 0 | 2.600 | 6.664 | 0 | | |
|  |  | |  |  |  |

Из података приказаних у напред наведеној табели, уочљиво је да је добитак пре опорезивања, из којег су изузети трошкови камата и амортизације, дакле, само са оперативним трошковима, остао на завидном нивоу реализације у 2022.години и то свакако представља добар пословни резултат .

Стопа приноса средстава изражена је коефицијентом 16,03 што такође представља добар пословни резултат у износу остварене пословне добити у односу на укупна ангажована средства .

Надаље, посматрајући стопу приноса капитала, такође се може уочити позитиван резултат пословања предузећа исказан коефицијентом 26,51 као однос учешћа нето добити у капиталу предузећа.

Што се тиче индикатора о учешћу укупног дуга предузећа у односу на укупан капитал , може се закључити да је 65% учешће дуга у капиталу, из разлога узетог дугорочног кредита за набавку опреме, али када се има у виду да је у износу дуга, највећи део дугорочног кредита, који се редовно измирује т.ј. смањује, а нису узета у обзир потраживања предузећа, која представљају имовину предузећа, као ни стална и обртна имовина, већ само ове позиције из пасиве, податак заправо представља позитивно финансијско стање предузећа.

Ликвидност је исказана коефицијентом 299,3, што показује да су краткорочне обавезе толико мање од вредности обртних средстава и указује да је ликвидност на изузетно високом нивоу и да заиста никада до сад није доведена у питање.

Индикатор о учешћу зарада у пословним приходима показује да оне оптерећују пословне приходе у проценту од 50,68 %, што није необично, обзиром да је делатност предузећа пружање услуга , а услуге се остварују људским радом, који није адекватно плаћен, имајући у виду чињеницу да педест посто запослених прима минималну зараду као и да је просек зараде мањи од републичког.

***4. ПЛАНИРАНИ ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ ЗА 2023.***

Програм рада ЈКП на одржавању јавног зеленила, зимске службе, одржавања јавне расвете и јавних површина, чесми и фонтана у Граду Сомбору усклађен је са предлогом буџета Града Сомбора за 2023. годину.

Опредељена средства по ставкама су одређена у следећем обиму, са ПДВом :

|  |  |
| --- | --- |
| **УГОВОРИ** | **2023.** |
| **Одрж.јавних зел. површ.** | **120.000.000,00** |
| **Одрж.и реконструк.јавне расвете** | **30.000.000,00** |
| **Одрж. спом. Знамен.личнос** | **1.000.000,00** |
| **Одрж. урбаног мобилијара** | **9.000.000,00** |
| **Набавка новог урбаног моб.** | **6.000.000,00** |
| **Одрж. фонтане и чесми** | **4.000.000,00** |
| **Кош. траве и раст. на банкин.** | **8.500.000,00** |
| **Ревитализација зеленила** | **5.000.000,00** |
| **Зимска служба 2022./2023.** | **20.400.000,00** |
| **Кошење амброзије** | **16.000.000,00** |
| **Подиз.ветроз. појас.на пољ.земљ.** | **4.000.000,00** |
| **Орезивање ветрозаш.појасева** | **2.000.000,00** |
| **УКУПНО :** | **225.900.000,00** |
|  |  |

Основне делатности ЈКП су одређене Законом о комуналној делатности и као такве одређују положај ЈКП на тржишту, као јединог даваоца комуналних услуга ове врсте.

Сходно томе, у 2022.години предузећу су дати послови из програма партиципативног буџетирања, који су износили 22.092.089 динара, а такве послове планирамо остварити и у 2023.години и на тај начин значајно увећати приходе.

На основу Закона о комуналним делатностима, прописана је обавеза јединице локалне самоуправе да се у поступку поверавања обављања комуналних делатности руководи начелима конкуренције, економичности, ефикасности и заштите животне средине.

Препорука је надаље, да се цене комуналних услуга у 2023.години могу повећати , али ми нећемо повећавати цене наших услуга. Оне се већ годинама нису мењале.

Прилог : Актуелни ценовник предузећа.

Јединичне цене за одржавање јавних зелених површина у граду и насељеним местима за **2022. годину.**

Цене су изражене **без ПДВ-а , у динарима.**

Приоритети одржавања имају :

-Венци и јавне зелене површине унутар Венаца

-Паркови и шетнице ( Парк Хероја, Парк И.Л.Рибар, Парк Селенча, Парк 29. Новембар )

-Дечија игралишта

-Прилазни путеви ( Апатински пут, Максима Горког, Матије Гупца, 12 Војвођанске Ударне Бригаде, Војвођанска, Солунских бораца, Карађорђева, Светозара Милетића, Коњовићева, Милоша Обилића, 21 Октобра, Филипа Кљајића, Стапарски пут, Дубровачка, Првомајски булевар, Јосифа Панчића, Тозе Марковића, Арсенија Чарнојевића, С.Радосављевића

Дневне диспозиције и врсте радова зависе од годишњег доба и потреба у одржавању јавних зелених површина , а регулисане су Одлуком о одржавању јавних зелених површина на територији града Сомбора ( Службени лист града Сомбора бр.11/2018.од 22.06.2018.г.)

Трошковник превоза радника и машина дат је за једно возило.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| р.б. | Назив места | ј.м. | км | Цена | Износ |
| 1. | Сомбор-Алекса Шантић-Сомбор | км | 56 | 75,04 | 4202,24 |
| 2. | Сомбор-Бачки Брег-Сомбор | км | 60 | 75,04 | 4502,4 |
| 3. | Сомбор-Бачки Моноштор-Сомбор | км | 30 | 75,04 | 2251,2 |
| 4. | Сомбор-Бездан-Сомбор | км | 44 | 75,04 | 3301,76 |
| 5. | Сомбор-Чонопља-Аомбор | км | 26 | 75,04 | 1951,04 |
| 6. | Сомбор-Дорослово-Сомбор | км | 44 | 75,04 | 3301,76 |
| 7. | Сомбор-Гаково-Сомбор | км | 36 | 75,04 | 2701,44 |
| 8. | Сомбор-Кљајићево-Сомбор | км | 26 | 75,04 | 1951,04 |
| 9. | Сомбор-Колут-Сомбор | км | 54 | 75,04 | 4052,16 |
| 10. | Сомбор-Растина-Сомбор | км | 52 | 75,04 | 3902,08 |
| 11. | Сомбор-Риђица-Сомбор | км | 66 | 75,04 | 4952,64 |
| 12. | Сомбор- Станишић-Сомбор | км | 48 | 75,04 | 3601,92 |
| 13. | Сомбор- Стапар-Сомбор | км | 26 | 75,04 | 1951,04 |
| 14. | Сомбор-Светозар Милетић-Сомбор | км | 28 | 75,04 | 2101,12 |
| 15. | Сомбор-Телечка-Сомбор | км | 44 | 75,04 | 3301,76 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| р.б. | Опис радова – **НАСЕЉЕНА МЕСТА** | ј.м. | Цена |
| 1. | Машинско кошење косачицом мање закоровљених равних површина без сакупљања откоса и смећа | м² | 4,75 |
| 2. | Машинско кошење закоровљених равних површина без сакупљања откоса и смећа | м² | 6,54 |
| 3. | Ручно кошење тримером косих и закоровљених површина без сакупљања откоса и смећа | м² | 10,15 |
| 4. | Орезивање неговане живе ограде са сакупљања отпада и одвозом | м² | 46,42 |
| 5. | Орезивање запуштене живе ограде са сакупљањем отпада и одвозом | м² | 471,88 |
| 6. | Орезивање једногодишњих избојака на стаблима са сакупљањем отпада и одвозом | Ком. | 1106,44 |
| 7. | Орезивање ради подизања круне младих садница са сакупљањем отпада и одвозом | Ком. | 1744,45 |
| 8. | Орезивање стабала „ у главу“ са сакупљањем отпада и одвозом | Ком. | 2767,27 |
| 9. | Санитарно орезивање и прочишћавање круне са сакупљањем отпада и одвозом | Ком. | 3688,92 |
| 10. | Орезивање због близине објеката и ваздушних водова са сакупљањем отпада и одвозом | Ком. | 5528,77 |
| 11. | Сеча стабала мање величине и мање тешког захвата сече ( процена надзорног органа и стручне особе извршиоца посла) са сакупљањем отпада и одвозом | Ком. | 5529,50 |
| 12. | Сеча стабала средње величине и тежине захвата сече( процена надзорног органа и стручне особе извршиоца посла) са сакупљањем отпада и одвозом | Ком. | 7379,02 |
| 13. | Сеча већих стабала и тежине захвата сече( процена надзорног органа и стручне особе извршиоца посла) са сакупљањем отпада и одвозом | Ком. | 9223,49 |
| 14. | Час рада корпе-дизалице за овде не наведене послове | час | 5532,69 |
| 15. | Иверање пањева | час | 5323,80 |
| 16. | Ископ јаме за садњу украсног шибља 40х40х40 | Ком. | 230,99 |
| 17. | Садња украсног шибља са затрпавањем садне јаме | Ком. | 115,49 |
| 18. | Ископ јаме за садњу дрвенастих стабала 80х80х80 | Ком. | 604,97 |
| 19. | Садња саднице дрвенасте врсте са затрпавањем садне јаме | Ком. | 384,98 |
| 20. | Садни материјал ( планирани износ- цена зависи од врсте материјала ) |  |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| р.б. | Опис радова - **СОМБОР** | ј.м. | Цена |
| 1. | Машинско кошење косачицом равних површина | м² | 3,99 |
| 2. | Сакупљања откоса и смећа са одвозом | м² | 0,96 |
| 3. | Машинско кошење мање и више закоровљених равних површина - мулчер | м² | 4,75 |
| 4. | Сакупљања откоса и смећа са одвозом | м² | 2,53 |
| 5. | Ручно кошење тримером косих и закоровљених пвршина | м² | 10,15 |
| 6. | Сакупљања откоса и смећа са одвозом | м² | 3,75 |
| 7. | Орезивање неговане живе ограде са сакупљања отпада и одвозом | м² | 46,42 |
| 8. | Окопавање живе ограде, шибља, перена и младих садница | м² | 46,42 |
| 9. | Орезивање запуштене живе ограде са сакупљањем отпада и одвозом | м² | 471,85 |
| 10. | Окопавање ружа | м² | 167,69 |
| 11. | Загртање ружа | м² | 186,55 |
| 12. | Окопавање и плевљење цветних површина и жардињера са одношењем отпада и смећа | м² | 46,42 |
| 13. | Скидање прецветалих цветова и орезивање ружа са одношењем отапада и смећа | Ком. | 110,86 |
| 14. | Заливање цветних површина и дрворедних садница- по потреби | цистерна | 18479,32 |
| 15. | Набавка и садња сезонског цвећа на јавним површинама укључујући и жардињере- по посебној понуди и договору са надзорним органом |  |  |
| 16. | Чишћење парковских стаза са сакупљањем отпада и његовим одношењем сваког дана сем суботе и недеље | Час/  дин | 383,68 |
| 17. | Дежурство за чишћење у парковима за време празника | Час/  дин | 513,91 |
| 18. | Орезивање топијарних форми и уклањање бршљана- радници | Час/  дин | 678,12 |
| 19. | Дизалица-платформа | Час/  дин | 5532,69 |
| 20. | Стресање снега са тиса у зимском периоду у року од 8 часова по престанку падавина - радници | Час/  дин | 678,12 |
| 21. | Дизалица-платформа | Час/  дин | 5532,69 |
| 22. | Фитопатолошка и ентомолошка заштита + заштитна средства | Час/  дин | 678,12 |
| 23. | Дизалица-платформа | Час/  дин | 5532,69 |
| 24. | Шкарпе на Апатинском мосту - кошење | м² | 21,21 |
| 25. | Сакупљање и одвоз откоса и отпада | м² | 6,19 |
| 26. | Сакупљање листа | м² | 15,48 |
| 27. | Орезивање једногодишњих избојака на стаблима са сакупљањем отпада и одвозом | Ком. | 1006,19 |
| 28. | Орезивање ради подизања круне младих садница са сакупљањем отпада и одвозом | Ком. | 1676,99 |
| 29. | Орезивање стабала „ у главу“ са сакупљањем отпада и одвозом | Ком. | 2515,49 |
| 30. | Санитарно орезивање и прочишћавање круне са сакупљањем отпада и одвозом | Ком. | 3353,99 |
| 31. | Орезивање због близине објеката и ваздушних водова са сакупљањем отпада и одвозом | Ком. | 5026,37 |
| 32. | Сеча стабала мање величине и мање тешког захвата сече ( процена надзорног органа и стручне особе извршиоца посла) са сакупљањем отпада и одвозом | Ком. | 5026,37 |
| 33. | Сеча стабала средње величине и тежине захвата сече( процена надзорног органа и стручне особе извршиоца посла) са сакупљањем отпада и одвозом | Ком. | 6707,98 |
| 34. | Сеча већих стабала и тежине захвата сече( процена надзорног органа и стручне особе извршиоца посла) са сакупљањем отпада и одвозом | Ком. | 8384,99 |
| 35. | Час рада корпе-дизалице за овде не наведене послове | час | 5532,69 |
| 36. | Иверање пањева | час | 5323,80 |
| 37. | Уклањање стабала услед елементарних непогода са одвозом дрвне масе и отпада-радници | Час/  дин | 710,41 |
| 38. | Дизалица-платформа | Час/  дин | 5532,69 |
| 39. | Ископ јаме за садњу украсног шибља 40х40х40 | Ком. | 230,99 |
| 40. | Садња украсног шибља са затрпавањем садне јаме | Ком. | 115,49 |
| 41. | Ископ јаме за садњу дрвенастих стабала 80х80х80 | Ком. | 604,97 |
| 42. | Садња саднице дрвенасте врсте са затрпавањем садне јаме | Ком. | 384,98 |
| 43. | Садни материјал ( планирани износ- цена зависи од врсте материјала ) |  |  |
| 44. | Подмлађивање и орезивање шибља са утоваром отпада и одвозом | Ком. | 116,00 |
| 45. | Окопавање садница | Ком. | 110,00 |
| 46. | Пролећно одгртање ружа | Ком. | 55,00 |
| 47. | Орезивање трновитог шибља | Ком. | 160,00 |

*5. ПЛАНИРАНИ ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ И ТЕКСТУАЛНО*

*ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОЗИЦИЈА ЗА 2023. ГОДИНУ*

* 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 31.03.2023.** | **План 30.06.2023.** | **План 30.09.2023.** | **План 31.12.2023.** |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
|  | **АКТИВА** |  |  |  |  |  |
| 00 | **A. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ** | 0001 |  |  |  |  |
|  | **Б. СТАЛНА ИМОВИНА** | 0002 | 69.720 | 69.118 | 67.239 | 72.394 |
| **(0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)** |
| 01 | I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА | 0003 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008) |
| 010 | 1. Улагања у развој | 0004 |  |  |  |  |
| 011, 012 и 014 | 2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина | 0005 |  |  |  |  |
| 013 | 3. Гудвил | 0006 |  |  |  |  |
| 015 и 016 | 4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми | 0007 |  |  |  |  |
| 017 | 5. Аванси за нематеријалну имовину | 0008 |  |  |  |  |
| 02 | II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА | 0009 | 69.720 | 69.118 | 67.239 | 72.394 |
| (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016) |
| 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 | 0018 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027) |
| 040 (део), 041 (део) и 042 (део) | 1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа) | 0019 |  |  |  |  |
| 040 (део), 041 (део), 042 (део) | 2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа | 0020 |  |  |  |  |
| 043, 050 (део) и 051 (део) | 3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи | 0021 |  |  |  |  |
| 044, 050 (део), 051 (део) | 4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству | 0022 |  |  |  |  |
| 045 (део) и 053 (део) | 5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи | 0023 |  |  |  |  |
| 045 (део) и 053 (део) | 6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству | 0024 |  |  |  |  |
| 046 | 7. Дугорочна финансијска улагања (хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности) | 0025 |  |  |  |  |
| 047 | 8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели | 0026 |  |  |  |  |
| 048, 052, 054, 055 и 056 | 9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања | 0027 |  |  |  |  |
| 28 (део) осим 288 | V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА | 0028 |  |  |  |  |
| 288 | **В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА** | 0029 |  |  |  |  |
|  | **Г. ОБРТНА ИМОВИНА** | 0030 | 25.053 | 33.063 | 35.723 | 22.522 |
| **(0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058)** |
| 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 | 0038 | 3.198 | 11.377 | 14.075 | 1.498 |
| (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043) |
| 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 | 0044 | 1.498 | 1.003 | 508 | 1.921 |
| (0045 + 0046 + 0047) |
| 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 | 0048 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056) |
| 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. Kраткорочни 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** |  |  |  |  |  |
|  | **A. КАПИТАЛ** | 0401 | 53.626 | 55.419 | 55.169 | 55.567 |
| **(0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0** |
| 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 ДРГУГИХ 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** | 0415 |  |  |  |  |
| **(0416 + 0420 + 0428)** |
| 40 | I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА | 0416 |  |  |  |  |
| (0417+0418+0419) |
| 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 | 0420 |  |  |  |  |
| (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427) |
| 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** | 0431 | 17.648 | 14.423 | 15.454 | 15.208 |
| **(0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)** |
| 467 | I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА | 0432 |  |  |  |  |
| 42, осим 427 | II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ | 0433 | 1.255 | 302 | 0 | 0 |
| (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440) |
| 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 | 0442 | 3.872 | 2.498 | 3.784 | 3.331 |
| (0443 + 0444 + 0445 + 0046 + 0447 + 0448) |
| 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 | 0449 | 12.463 | 11.623 | 11.670 | 11.877 |
| (0450 + 0451 + 0452) |
| 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 додату 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** | 0455 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **(0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0** |
|  | **E. УКУПНА ПАСИВА** | 0456 | 94.773 | 102.181 | 102.962 | 94.916 |
| **(0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)** |
| 89 | **Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА** | 0457 | 12.286 | 12.286 | 12.286 | 12.286 |

* 1. 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 опредељена 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 енрг. | 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 |
|  | У К У П Н О | 223.806 |

Напомињемо да у планираном износу под редним бројем 4. Нематеријални расходи, стоји опредељен 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.

Прилог 5а

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **БИЛАНС УСПЕХА** | | | | | | | | | |
| **за период од 01.01.2023. до 31.12.2023. године** | | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  | |  | | | у 000 динара |
|  |  |  |  |  | |  | | |  |
| **Група рачуна, рачун** | **П О З И Ц И Ј А** | **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 | |
|  | **A. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ** | 1001 | 50.381 | | 108.898 | | 167.571 | 224.345 | |
| **(1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)** |
| 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** | 1027 | 6 | | 12 | | 16 | 137 | |
| **(1028 + 1029 + 1030 + 1031)** |
| 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 КРУСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ | 1030 |  | |  | |  | 112 | |
| 665 и 669 | IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ | 1031 |  | |  | |  |  | |
|  | **Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ** | 1032 |  | |  | |  |  | |
| **(1033 + 1034 + 1035 + 1036)** |
| 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 |  | |  | |  |  | |
|  | **E. 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 | **J. ОСТАЛИ ПРИХОДИ** | 1041 | 2 | | 4 | | 5 | 6 | |
| 57 | **K. ОСТАЛИ РАСХОДИ** | 1042 | 125 | | 215 | | 340 | 625 | |
|  | **Л. УКУПНИ ПРИХОДИ** | 1043 | 50.389 | | 108.914 | | 167.592 | 224.488 | |
| **(1001 + 1027 + 1039 + 1041)** |
|  | **Љ. УКУПНИ РАСХОДИ** | 1044 | 51.750 | | 108.482 | | 167.410 | 223.806 | |
| **(1013 + 1032 + 1040 + 1042)** |
|  | **M. 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 | **O. 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** | 1049 | 0 | | 432 | | 182 | 682 | |
| **(1045**-**1046 + 1047**-**1048) ≥ 0** |
|  | **Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА** | 1050 | 1.361 | | 0 | | 0 | 0 | |
| **(1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 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 | **T. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА** | 1054 |  | |  | |  |  | |
|  | **Ћ. НЕТО ДОБИТАК** | 1055 | 0 | | 432 | | 182 | 580 | |
| **(1049 - 1050 -1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0** |
|  | **У. НЕТО ГУБИТАК** | 1056 | 1.361 | | 0 | | 0 | 0 | |
| **(1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 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 | | **П О З И Ц И Ј А** | **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 | | **A. 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. Oстали 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 ГОТОВИНИЕ 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 |  |  |  |  | | **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 |  |  | 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 |  |  |  |  | | **E. 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 |  |  |  |  | | **J. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА** | 3055 | 10.359 | 9.890 | 11.084 | 5.603 | | (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054) | |

* 1. 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 |  |

1. *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 12,5% 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 |
| 3. | 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** | | | | | | |
|
|  |  |  |  |  |  |  |
| **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 | 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** | | | | | |  | **Старосна структура** | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Редни број | Опис | Запослени | | Надзорни одбор /Скупштина | |  | Редни број | Опис | Број запослених 31.12.2022. | Број запослених 31.12.2023. |
| 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** | 20 | 20 | 3 | 3 |  | 1 | **До 30 година** | 1 | 0 |
| 2 | **ВС** | 3 | 3 |  |  |  | 2 | **30 до 40** | 19 | 23 |
| 3 | **ВКВ** | 11 | 11 |  |  |  | 3 | **40 до 50** | 18 | 18 |
| 4 | **ССС** | 21 | 24 |  |  |  | 4 | **50 до 60** | 36 | 34 |
| 5 | **КВ** | 22 | 22 |  |  |  | 5 | **Преко 60** | 7 | 9 |
| 6 | **ПК** | 4 | 4 |  |  |  | **УКУПНО** | | 81 | 84 |
| 7 | **НК** | 0 | 0 |  |  |  | **Просечна старост** | | 49,90 | 41,03 |
| **УКУПНО** | | 81 | 84 | 3 | 3 |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Структура по полу** | | | | | |  | **Структура по времену у радном односу** | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Редни број | Опис | Запослени | | Надзорни одбор /Скупштина | |  | Редни број | Опис | Број запослених 31.12.2022. | Број запослених 31.12.2023. |
| 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** | 58 | 61 | 2 | 2 |  | 1 | **До 5 година** | 3 | 2 |
| 2 | **Женски** | 23 | 23 | 1 | 1 |  | 2 | **5 до 10** | 10 | 5 |
| **УКУПНО** | | 81 | 84 | 3 | 3 |  | 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 четвртом 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** | | | | | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | у динарима |
| 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 проценом 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** | | | | | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | у динарима |
| 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** | | | | | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | у динарима |
| 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 | | | | | | | | | | | |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  | **Прилог 11a** |
| **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 у 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.

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | Прилог12 |
| **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 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 | 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 |  |  |
| УКУПНО | 540.000 | 180.000 | 180.000 | 24 | 540.000 | 180.000 | 180.000 | 24 |  |  |
| ПРОСЕК | 45.000 | 15.000 | 15.000 | 2 | 45.000 | 15.000 | 15.000 | 2 |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Месец | Надзорни одбор -реализација 2022.година Надзорни одбор – 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 | 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 |
| УКУПНО | 843.768 | 281.256 | 281.256 | 24 | 843.768 | 281.256 | 281.256 | 24 |
| ПРОСЕК | 70.314 | 23.438 | 23.438 | 2 | 70.314 | 23.438 | 23.438 | 2 |

.

1. 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 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 | 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 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 | 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 |  |  |  |  |

1. *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.

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| ЈКП "Зеленило" Сомбор |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | Прилог 14 |
| **КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ** | | | | | | | | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Кредитор** | **Назив кредита / Пројекта** | **Оригинална валута** | **Гаранција државе** | **Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2022  претходне године** | **Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2022 претходне године** | **Година повлачења кредита** | **Рок отплате без периода почека** | **Период почека (Grace period)** | **Датум прве отплате** | **Каматна стопа** | **Број отплата током једне године** | **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** |
| **Да/Не** | **Укупно главница** | **Укупно камата** |
| **Домаћи кредитор** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| НЛБ БАНКА | Уговор за прекорач.по тек.рачуну | РСД | НЕ | 0 | 0 | 2022. | 12 МЕСЕЦИ | 13.08.2022. | неодређено | 5,5% | НЕОДРЕЂЕНО | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| НЛБ БАНКА | Уговор о кредит.за набавку опреме | ЕУР | НЕ | 17.729 | 2.079.398 | 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 |
| **Редни број** | **Назив инвестиције** | **Година почетка финансирања пројекта** | **Година завршетка финансирања пројекта** | **Укупна вредност пројекта** | **Реализовано закључно са 31.12.2020. године** | **Структура финансирања** | **Износ према  извору финансирања** | **План 2023. година** | | | | **План 2022. година** | **План 2023. 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 |  |  |  |  |  | Сопствена средства |  |  |  |  |  |  |  |
| Позајмљена средства |  |  |  |  |  |  |  |
| Средства буџета (по контима) |  |  |  |  |  |  |  |
| Остало |  |  |  |  |  |  |  |
| Укупно: |  |  |  |  |  |  |  |
| 2 |  |  |  |  |  | Сопствена средства |  |  |  |  |  |  |  |
| Позајмљена средства |  |  |  |  |  |  |  |
| Средства буџета (по контима) |  |  |  |  |  |  |  |
| Остало |  |  |  |  |  |  |  |
| Укупно: |  |  |  |  |  |  |  |
| 3 |  |  |  |  |  | Сопствена средства |  |  |  |  |  |  |  |
| Позајмљена средства |  |  |  |  |  |  |  |
| Средства буџета (по контима) |  |  |  |  |  |  |  |
| Остало |  |  |  |  |  |  |  |
| Укупно: |  |  |  |  |  |  |  |
| 4 |  |  |  |  |  | Сопствена средства |  |  |  |  |  |  |  |
| Позајмљена средства |  |  |  |  |  |  |  |
| Средства буџета (по контима) |  |  |  |  |  |  |  |
| Остало |  |  |  |  |  |  |  |
| Укупно: |  |  |  |  |  |  |  |
| 5 |  |  |  |  |  | Сопствена средства |  |  |  |  |  |  |  |
| Позајмљена средства |  |  |  |  |  |  |  |
| Средства буџета (по контима) |  |  |  |  |  |  |  |
| Остало |  |  |  |  |  |  |  |
| Укупно: |  |  |  |  |  |  |  |
| **Укупно инвестиције** | | | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

*9.3.Табела средстава за посебне намене*

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  | **Прилог 17.** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| **СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ** | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  | у динарима |
| **Редни број** | **Позиција** | **План** | **Реализација (процена)** | **План 01.01-31.03.2023.** | **План 01.01-30.06.2023.** | **План 01.01-30.09.2023.** | **План  01.01-31.12.2023.** |
| **2022. година** | **2022. година** |
| 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