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 m^2)
- 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 m^2
- Одржавање и нега цветних површина и жардињера – најмање 6 пута годишње (један турнус 3.558 m^2)
- 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 m^2) и одвоз са депоновањем
- Одржавање шеталишта уз Канал и излетишта Шикара – најмање 3 пута годишње (један турнус100.000 m^2)
- 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 бољоша 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
- Обнова 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 имица 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 ,

макроекономско 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 је 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 | ПОМОЋНИК ДИРЕКТОРА ЗА ОПШТЕ ПОСЛОВЕ

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

3. *ОСНОВЕ ЗА ИЗРАДУ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЗА 2022.*

3.1. 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 искључивим 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
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 бвенције 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

3.2.1. 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	ПОЗИЦИЈА	АОП	План на дан 31.12.2022.	Реализација (процена) на дан 31.12.2022.
1	2	3	4	5
	АКТИВА			
00	**А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ**	0001		
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	60.847	59.720
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003		
010	1. Улагања у развој	0004		
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005		
013	3. Гудвил	0006		
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007		
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008		
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	60.847	59.720
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 (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018		
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вредну̂ју методом учешћа)	0019		
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вредну̂ју 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 вредну̂ју по амортизованој вредности)	0025		
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026		
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027		
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028		
288	**В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА**	0029		
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058)	0030	24.170	31.214
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 (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	814	1.261
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 (0045 + 0046 + 0047)	0044	138	2.138
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 (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048		50
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. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052		
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053		
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054		
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055		
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056		
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	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			
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	43.280	54.987
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 (0416 + 0420 + 0428)	0415	2.048	2.019
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416		
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417		
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418		
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419		
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	2.048	2.019
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 (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	39.689	10.429
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 (0443 + 0444 + 0445 + 0046 + 0447 + 0448)	0442	7.155	895
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 (0450 + 0451 + 0452)	0449	11.224	9.534
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 **(0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0**	0455		
	Е. УКУПНА ПАСИВА **(0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)**	0456	85.017	90.934
89	**Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА**	0457	12.286	12.286

3.2.2. 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 22.032 (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	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2022.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2022.
1	2	3	4	5
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	192.619	215.432
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 (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	8	18
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 (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	201	223
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		
	Е. 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	**Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ**	1041	100	3
57	**К. ОСТАЛИ РАСХОДИ**	1042	5.000	505
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	192.727	215.453
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	192.516	199.176
	М. 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	**О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА**	1048		
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	211	16.277
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050		
	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	**Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА**	1054		
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 -1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	211	14.577
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056		
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057		
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058		
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059		
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060		
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ			

	1. Основна зарада по акцији	1061		
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062		

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

3.2.3 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
у периоду од 01.01. до 31.12.2022. године

Прилог 1б

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2022.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2022.
1	2	3	4
А. 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. Остали 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			
. 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

Е. 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		
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	11.998	18.323

3.2.4. 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 кошења	2022.	14.129.801 дин.	16.000.000 дин.			Уговор са Градом Сомбором на основу додељене позиције у буџету града	Уклањање амброзије са јавних површина Нова, специјализов.опрема
Кошење траве и другог растиња у путном појасу	Квадратима кошења	2022.	1.936.000 дин.	0,00 дин.			Уговор са Градом Сомбором на основу додељене позиције у буџету града	Уклањање траве и растиња у појасу поред путева специјализованим машинама
Ревитализација зеленила	Број садница Часови рада	2022.	1.000.000 дин.	5.000.000 дин.			Уговор са Градом Сомбором на основу додељене позиције у буџету града	Садња дрвећа Нова, специјализов.опрема
Постављање нових уличних табли	Број ком, Часови рада	2022.	1.800.000 дин.	0,00 дин.			Уговор са Градом Сомбором на основу додељене позиције у буџету града	Постављање нових уличних табли у граду
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
УКУПНО:			**247.230.747**	**248.387.000**				Нова, специјализов.опрема

3.2.5. 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 проузрокован у 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

3.2.6. 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	88	81	-
% одступања реализације од плана		0%	0%	-8%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	0%	-8%	+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 змирује 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-Ријица-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 40x40x40	Ком.	230,99
17.	Садња украсног шибља са затрпавањем садне јаме	Ком.	115,49
18.	Ископ јаме за садњу дрвенастих стабала 80x80x80	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 40x40x40	Ком.	230,99
40.	Садња украсног шибља са затрпавањем садне јаме	Ком.	115,49
41.	Ископ јаме за садњу дрвенастих стабала 80x80x80	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

5.1. Биланс стања

Образац у прилогу- БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2023.

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

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

Прилог 5.

у 000 динара

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2023. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	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	**А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ**	0001				
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	69.720	69.118	67.239	72.394
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	0	0	0	0
010	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005				
013	3. Гудвил	0006				
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007				
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008				
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	69.720	69.118	67.239	72.394
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010				
023	2. Постројења и опрема	0011	69.720	69.118	67.239	72.394
024	3. Инвестиционе некретнине	0012				
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013				

026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014				
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015				
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016				
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017				
04 и 05	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	0	0	0	0
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019				
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020				
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021				
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022				
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023				
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024				
046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025				
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026				
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027				
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028				
288	**В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА**	0029				
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058)	0030	25.053	33.063	35.723	22.522
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	9.998	10.793	10.056	13.500
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	4.705	5.007	4.982	6.155
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033	4.831	4.413	3.799	5.982
13	3. Роба	0034	387	1.358	1.255	1.313
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	75	15	20	50
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036				
14	II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037				

20	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	3.198	11.377	14.075	1.498
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	3.198	11.377	14.075	1.498
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040				
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041				
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042				
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043				
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044	1.498	1.003	508	1.921
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	1.498	1.003	508	1.921
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046				
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047				
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	0	0	0	0
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049				
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050				
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051				
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052				
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053				
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054				
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055				
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056				
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	10.359	9.890	11.084	5.603
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058				
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	94.773	102.181	102.962	94.916
88	**Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА**	0060	12.286	12.286	12.286	12.286
	ПАСИВА					
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	53.626	55.419	55.169	55.567
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	17.716	17.716	17.716	17.716
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403				
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404				

32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405				
330 и потражни салдо рачуна 331,332, 333, 334, 335, 336 и 337	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406	18.519	18.519	18.519	18.519
дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И 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 (0416 + 0420 + 0428)	0415				
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416				
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417				
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418				
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419				
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420				
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421				
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422				
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423				
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424				
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425				
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426				
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427				
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428				

498	**В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ**	0429	2.382	2.382	2.382	1.382
495 (део)	**Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ**	0430	21.117	29.957	29.957	22.759
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	17.648	14.423	15.454	15.208
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432				
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	1.255	302	0	0
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434				
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435				
422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436				
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437	1.255	302	0	0
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438				
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439				
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440				
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441				
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0046 + 0447 + 0448)	0442	3.872	2.498	3.784	3.331
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443				
432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444				
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	3.872	2.498	3.784	3.331
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446				
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447				
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448				
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	12.463	11.623	11.670	11.877
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	9.551	9.603	10.022	10.377
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на 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 (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455	0	0	0	0
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	94.773	102.181	102.962	94.916
89	**Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА**	0457	12.286	12.286	12.286	12.286

5.2. Биланс успеха

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

Билансна позиција Приходи од продаје усклађена је са средствима која су планирана и 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 „Цими 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	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 01.01-31.03.2023.	План 01.01-30.06.2023.	План 01.01-30.09.2023.	План 01.01-31.12.2023.
1	2	3	4	5	6	7
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	50.381	108.898	167.571	224.345
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	384	768	1.119	1.495
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003	384	768	1.119	1.495
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004				
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	49.823	107.682	165.931	222.155
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	49.823	107.682	165.931	222.155
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007				
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008				
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009				
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010				
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	174	448	521	695
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012				
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	51.625	108.267	167.070	223.181
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014	1.847	2.150	5.012	7.391
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	8.142	14.284	24.426	32.569
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	30.636	61.271	93.905	124.241
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	22.800	45.600	68.400	91.355
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	3.607	7.214	11.961	14.748
52, осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	4.229	8.457	13.544	18.138

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

	(1013 + 1032 + 1040 + 1042)					
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	0	432	182	682
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046	1.361	0	0	0
69-59	**Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА**	1047				
59- 69	**О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА**	1048				
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	0	432	182	682
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050	1.361	0	0	0
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК					
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051				102
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052				
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053				
723	**Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА**	1054				
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 -1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	0	432	182	580
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056	1.361	0	0	0
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057				
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058				
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059				
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060				
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ					
	1. Основна зарада по акцији	1061				
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062				

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

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

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

5.4. Извештај о токовима готовине

Прилог 5б

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		План 01.01-31.03.2023.	План 01.01-30.06.2023.	План 01.01-30.09.2023.	План 01.01-31.12.2023.
1	2	3	4	5	6
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ					
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	47.649	120.606	196.565	258.607
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	46.878	108.498	179.460	240.031
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003				
3. Примљене камате из пословних активности	3004	8	16	18	21
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	763	12.092	17.087	18.555
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	54.722	127.257	201.725	269.248
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	20.611	49.793	86.346	121.321
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008				
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	30.636	72.282	104.916	135.613
4. Плаћене камате у земљи	3010	5	8	354	402
5. Плаћене камате у иностранству	3011				
6. Порез на добитак	3012	425	850	1.275	1.700
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	3.045	4.324	8.544	9.899
8. Остали одливи из пословних активности	3014			290	313
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015				
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016	7.073	6.651	5.160	10.641
Б. ТОКОВИ 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				
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	7.964	8.433	7.239	12.720
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	18.323	18.323	18.323	18.323
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053				
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054				
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	10.359	9.890	11.084	5.603