Јавно комунално предузеће
Зеленило-Београд
19013/4
25 SEP 2023 20___ год.
БЕОГРАД МАЛИ КАЛЕМЕГДАН 8

Број: 023-476/23-С

Скупштина града Београда, на седници одржаној 13. септембра 2023. године, на основу члана 59. Закона о јавним предузећима („Сл. гласник РС”, бр. 15/16 и 88/19) и члана 31. Статута града Београда („Службени лист града Београда”, бр. 39/08, 6/10, 23/13, „Службени гласник РС”, бр. 7/16 - одлука УС и „Службени лист града Београда”, број 60/19), донела је

Р Е Ш Е Њ Е

I - Даје се сагласност на Ребаланс II програма пословања за 2023. годину, који је донео Надзорни одбор Јавног комуналног предузећа „Зеленило-Београд”, на седници одржаној 01. септембра 2023. године године, Одлуком под бројем 19013.

II - О реализацији овог решења стараће се Секретаријат за комуналне и стамбене послове и Секретаријат за финансије - Сектор за цене.

СКУПШТИНА ГРАДА БЕОГРАДА
Број: 023-476/23-С – 13. септембар 2023. године

ПРЕДСЕДНИК
Никола Никодијевић,с.р.

Доставити:
- Секретаријату за финансије – Сектору за цене
- Секретаријату за комуналне и стамбене послове
- ЈКП „Зеленило-Београд“
- Писарници

За тачност отправка
заменик начелника Градске управе
града Београда – секретар Секретаријата за
скупштинске послове и прописе
Наташа Букић

Јавно комунално предузеће
Зеленило-Београд
Бр. 19013
01.09 2023 год.
БЕОГРАД МАЛИ КАЛЕМЕГДАН 8

Надзорни одбор ЈКП „Зеленило-Београд“, Београд, је дана, 01.09.2023. године, на основу члана 22. став. 1. тачка 2. и члана 59. тачка 2. Закона о јавним предузећима („Службени гласник РС“, бр. 15/2016 и 88/2019), члана 18. став 1. тачка 2. Одлуке о промени оснивачког акта Јавног комуналног предузећа „Зеленило-Београд“, члана 25. став 1. тачка 2. Статута Јавног комуналног предузећа „Зеленило-Београд“, члана 12. Пословника о раду Надзорног одбора ЈКП „Зеленило-Београд“, Београд, донео:

ОДЛУКУ

I Усваја се Ребаланс II Програма пословања Предузећа за 2023. годину у свему према материјалу који чини саставни део ове Одлуке.

II Ребаланс II Програма пословања Предузећа за 2023. годину из тачке I доставити Скупштини града Београда на сагласност.

О б р а з л о ж е њ е

Имајући у виду образложен предлог број: 18924 од 01.09.2023. године, као и потребе посла, одлучено је као у диспозитиву ове Одлуке.

Доставити:
- РЈ за финансијско рачуноводствене послове х 2
- РЈ за правне и кадровске послове
- Архива

Председник Надзорног одбора
Предраг Вулиновић, с.р.

ЈКП „ЗЕЛЕНИЛО-БЕОГРАД“, Београд
Мали Калемегдан бр. 8
Б Е О Г Р А Д

Јавно комунално предузеће
Зеленило-Београд
Бр. 19013/1
01.09 2023 год.
БЕОГРАД МАЛИ КАЛЕМЕГДАН 8

РЕБАЛАНС II ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ПРЕДУЗЕЋА ЗА 2023.ГОДИНУ

пословно име: **Јавно комунално предузеће „Зеленило – Београд“, Београд**
седиште: **Мали Калемегдан 8, Београд**
претежна делатност: **комунална**
матични број: **7066597**
ПИБ: **101511244**
ЈББК: **81967**
надлежни орган јединице локалне самоуправе: **Секретаријат за комуналне и стамбене послове**

Београд, септембар 2023.године

САДРЖАЈ

1.ОПШТИ ПОДАЦИ ПРЕДУЗЕЋА....4

1.1.Статус, правна форма и делатност предузећа....4

1.2.Дугорочни и средњорочни план пословне стратегије и развоја....5

1.3.Организациона шема Предузећа....5

1.4.Директор и извршни директори и чланови Надзорног одбора....5

2. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2022.ГОДИНИ....6

2.1.Остварени физички обим активности....6
2.1.1.Програм текућег одржавања јавних зелених површина....6
2.1.2.Програм поправки оштећених и деградираних јавних зелених површина и санитарних објеката и Програм одржавања и замене биљног материјала у просторијама градске управе града Београда....7
2.1.3.Поверени послови за унапређење стања и развоја заштићених природних добара....7
2.1.4.Остала реализација на тржишту....7

2.2.Биланс стања, Биланс успеха и Извештај о токовима готовине....8
2.2.1.Биланс стања (Прилог 1)....8
2.2.2.Биланс успеха (Прилог 1а)....8
2.2.3.Извештај о токовима готовине (Прилог 1б)....9

2.3.Анализа остварених индикатора пословања (Прилог 4)....10

2.4.Разлози одступања у односу на план,....10

2.5.Спроведене активности за унапређење процеса пословања....10

3.ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2023.ГОДИНУ....11

3.1.Циљеви....11

3.2.Кључне активности потребне за достизање циљева....11
3.2.2.Програм текућег одржавања јавних зелених површина....12
3.2.3.Програм поправки оштећених и деградираних јавних зелених површина и санитарних објеката и Програм одржавања и замене биљног материјала у просторијама градске управе града Београда....12
3.2.4.Поверени послови за унапређење стања и развој заштићених природних добара....12

3.3.Анализа тржишта и увођење потенцијалног новог производа/услуге....12

3.4. и 3.5.Ризици и план управљања ризицима....12

3.6.Планирани индикатори за 2023.годину (Прилог 4)....13

3.7.Активности у циљу унапређења корпоративног управљања....13

4. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА ЗА 2023.ГОДИНУ....13

4.1.Биланс стања, Биланс успеха и Извештај о токовима готовине....13
4.1.1.Биланс стања (Прилог 5)....13
4.1.2.Биланс успеха (Прилог 3а)....13

4.1.3.Извештај о токовима готовине (Прилог 5б) 15
4.1.4.Цене производа и услуга 15
4.1.5.Средства из буџета Града Београда-капиталне субвенције (Прилог 6) 15
4.1.6.Трошкови запослених (службена путовања, накнаде по уговорима о делу, по ауторским уговорима, по уговорима о привременим и повременим пословима и накнаде физичким лицима по основу осталих уговора, као и средства предвиђена за стручна усавршавања и сличне намене) (Прилог 7) 15

5.ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ 16

5.1.Планирана добит Ребалансом II Програма пословања пре опорезивања за 2023.годину износи 3.588 хиљада динара. Расподела процењене добити биће извршена у складу са инструкцијама Оснивача. 16

5.2.Преглед утрошене добити за период од 2018.године – 2022.године 16

6.1.Старосна, квалификациона и полна структура запослених у Предузећу (Прилог 8 и 9) 16

6.2.Запошљавање (Прилог 10) 17

6.3.Зараде, накнаде и друга примања, распон исплаћених и планираних зарада (Прилог 11, 11а и 11б) 17

6.4.Накнаде члановима Надзорног одбора (Прилог 12) 17

6.5.Накнаде за рад Комисије за ревизију (Ревизорског одбора) (Прилог 13) 17

7.КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ У 2023.ГОДИНИ (ПРИЛОГ 14) 17

8.ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА ЗА ОБАВЉАЊЕ ДЕЛАТНОСТИ У 2023.ГОДИНИ (ПРИЛОГ 15) 17

9.ИНВЕСТИЦИЈЕ (ПРИЛОГ 16) 18

10.КРИТЕРИЈУМИ ЗА КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ (ПРИЛОГ 17) 18

1.ОПШТИ ПОДАЦИ ПРЕДУЗЕЋА

1.1.Статус, правна форма и делатност предузећа

Оснивач Јавног комуналног предузећа ЈКП „Зеленило-Београд“, Београд је град Београд, улица Драгослава Јовановића број 2, матични број 17565800, (у даљем тексту: Оснивач).

Јавно комунално предузеће „Зеленило-Београд“, Београд (у даљем тексту: Предузеће) организовано је Решењем Скупштине града Београда број: 3-564/89-XXVII-01 од 21. децембра 1989.године („Службени лист града Београда“, број 25/89) уписано у Регистар Привредног суда у Београду, Решењем Фи-9092/98 у регистарском улошку број 1-2377-00 и у Регистар Агенције за привредне регистре, Решењем број БД 377/2005 од 06.09.2005.године.

Скупштина града Београда донела је Одлуку о промени оснивачког акта Јавног комуналног предузећа „Зеленило-Београд“, Београд број 3-346/16-С од 8. јуна 2016.године („Службени лист града Београда“, број 57/16), Одлуку о измени Одлуке о промени Оснивачког акта ЈКП „Зеленило-Београд“, Београд број 3-885/17-С од 07.11.2017.године („Службени лист града Београда“, број 79/17) и Одлуку о измени Одлуке о промени Оснивачког акта ЈКП „Зеленило-Београд“, Београд број 3-673/21-С од 25.10.2021.године („Службени лист града Београда“, број 96/21), Одлуку о измени Одлуке о промени Оснивачког акта ЈКП „Зеленило-Београд“, Београд број 3-1069/21-С од 21.12.2021.године („Службени лист града Београда“, број 122/21), Одлуку о измени Одлуке о промени Оснивачког акта ЈКП „Зеленило-Београд“, Београд број 3-249/23-С од 13.04.2023.године („Службени лист града Београда“, број 23/23). Удео Оснивача у основном капиталу Предузећа износи 100%.

Правни положај и статус Предузећа регулисан је Оснивачким актом и Статутом ЈКП „Зеленило-Београд“, Београд.

Предузеће обавља комуналну делатност одржавања јавних зелених површина, уређење, текуће и инвестиционо одржавање и санацију зелених рекреативних површина и приобаља, израду опсега и уређење зелених површина на гробљима, и то:

- 81.30 Услуге уређења и одржавања околине.

Предузеће обавља комуналну делатност на подручју градских општина одређених актима Оснивача.

Предузеће обавља комуналну делатност као делатност од општег интереса, у смислу одредби Закона о јавним предузећима, те произилази да је носилац искључивог права за обављање ове делатности.

Поред основне делатности Предузеће се стара о одржавању уредног стања површина у јавној својини Града, а у складу са Одлуком која регулише комунални ред на територији града Београда, као и следеће делатности:

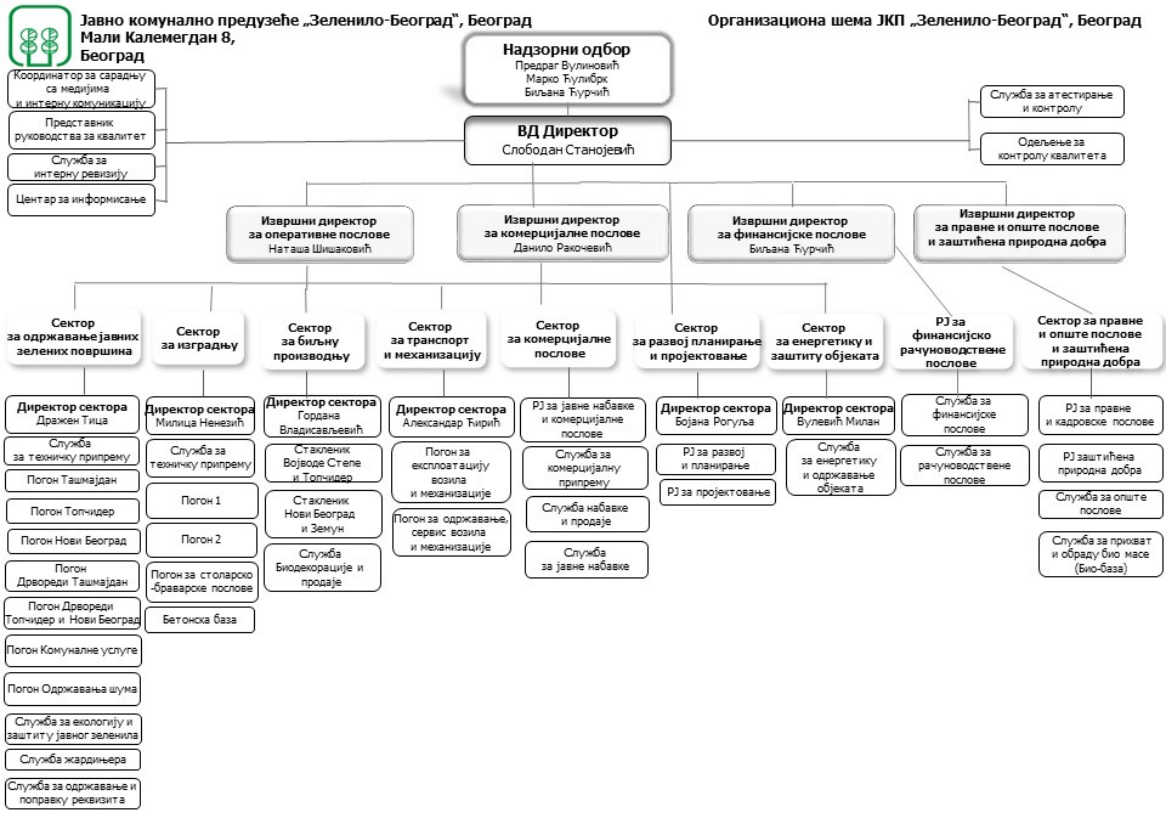
01.19 Гајење осталих једногодишњих и двогодишњих биљака;
01.29 Гајење осталих вишегодишњих биљака;
01.30 Гајење садног материјала;
01.61 Услужне делатности у гајењу усева и засада;
02.10 Гајење шума и остале шумарске делатности;
02.20 Сеча дрвећа;
02.40 Услужне делатности у вези са шумарством;
38.11 Сакупљање отпада који није опасан;
38.21 Третман и одлагање отпада који није опасан;
42.11 Изградња путева и аутопутева;
71.11 Архитектонске делатности;
71.12 Инжењерске делатности техничко саветовање;
71.20 Техничко испитивање и анализе,
81.10 Услуге одржавања објеката и
42.99 Изградња осталих непоменутих грађевина.

Предузеће може да обавља и друге делатности уз сагласност Оснивача.

1.2.Дугорочни и средњорочни план пословне стратегије и развоја

У складу са Законом о јавним преузећима током 2017.године ЈКП „Зеленило-Београд“, Београд донело је Средњорочни план пословне стратегије и развоја за период 2017-2021.године на које је Скупштина града Београда дала сагласност Решењем број 3-419/17-С од 29.06.2017.године, као и Дугорочан план пословне стратегије и развоја за период 2017-2027.године на које је Скупштина града Београда дала сагласност Решењем број 3-438/17-С од 29.06.2017.године.

1.3.Организациона шема Предузећа



1.4.Директор и извршни директори и чланови Надзорног одбора

Решењем Скупштине града Београда 112-745/22-С од 25.10.2022.године за вршиоца дужности директора ЈКП „Зеленило – Београд“, Београд именован је Слободан Станојевић, дипл. правник на период до једне године.

У складу са Законом о јавним предузећима за извршне директоре Предузећа именовани су:

- Биљана Ћурчић, извршни директор за финансијске послове,
- Наташа Шишаковић, извршни директор за оперативне послове.
- Данило Ракочевић, извршни директор за комерцијалне послове

Решењем Скупштине града Београда број 112-360/21-С од 09.06.2021.године за Председника Надзорног одбора Предузећа именован је Предраг Вулиновић, док су за чланове именовани др Марко Ћулибрк (из реда оснивача) и Биљана Ћурчић (из реда запослених).

2. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2022.ГОДИНИ

2.1.Остварени физички обим активности

Физички обим активности за 2022.годину обухвата реализацију Програма одржавања јавних зелених површина (Програм текућег одржавања јавних зелених површина, Програм поправки оштећених и деградираних јавних зелених површина и санитарних објекта и Програм одржавања и замене биљног материјала у просторијама градске управе града Београда) који се финансира из буџета Града, као и остале радове које Предузеће изводи уговарањем послова по тржишним условима.

У складу са Одлуком о буџету града Београда за 2022.годину („Сл.лист града Београда“ бр. 120/21) градоначелник града Београда донео је Програм одржавања јавних зелених површина за 2022. годину, број 352-8952/21-Г од 24.12.2021.године, а на основу Закључака заменика градоначелника града Београда број: 352-9320/21-Г-01 од 29.12.2021.године закључен је основни Уговор између Секретаријата за комуналне и стамбене послове и ЈКП „Зеленило-Београд, Београд, број III-01 401.1-1173/21 од 31.12.2021.године (наш број 14-466/21 од 31.12.2021.године) о регулисању међусобних односа уговорених страна у финансирању поверене комуналне делатности одржавања јавних зелених површина за 2022.годину на износ од 2.679.812.262,02 динара.

С обзиром да је дошло до примене новог Ценовника који је донео Надзорни одбор ЈКП „Зеленило-Београд“ под бројем 27750 од 10.12.2021. године, а на који је заменик градоначелника града Београда дао сагласност Решењем број 38-9312/21-Г-01 од 29.12.2021. године, као и да су Одлуком о Изменама и допунама Одлуке о буџету града Београда за 2022.годину („Сл.лист града Београда“ бр. 18/22) опредељена додатна средства у износу од 50.000.000,00 динара за реализацију Програма за 2022.годину, урађена је Измена и допуна Програма за 2022.годину коју је донео заменик Градоначелника града Београда број 352-1667/22-Г-01 од 23.02.2022.године, на основу којег је закључен I Анекс број III-01 401.1-1173/21 од 14.03.2022.године (наш број 14-82/22 од 16.03.2022.године) о регулисању међусобних односа уговорених страна у финансирању поверене комуналне делатности одржавања јавних зелених површина за 2022.годину на износ од 2.729.812.262,02 динара.

У складу са Одлуком о изменама Одлуке о буџету града Београда за 2022.годину („Сл.лист града Београда“ бр. 84/22) увећана су средства за финансирање Програма одржавања јавних зелених површина за 2022.годину у односу на I Анекс III-01 Бр. 401.1-1173/21 од 14.03.2022. године (наш број 14-82/22 од 16.03.2022. године) уз основни уговор III-01 Бр.401.1-1173/21 од 31.12.2021.године, у укупном износу од 300.000.000,00 динара и то за Програм поправки оштећених и деградираних јавних зелених површина и санитарних објеката, на основу којег је закључен II Анекс број III-01 401.1-1173/21 од 31.10.2022.године (наш број 14-337/22 од 31.10.2022.године) о регулисању међусобних односа уговорених страна у финансирању поверене комуналне делатности одржавања јавних зелених површина за 2022.годину на износ од 3.029.812.262,02 динара.

Услед потребе да се Програм одржавања јавних зелених површина за 2022.годину измени у погледу динамике и врста радова, повећању радова у оквиру комуналних, односно смањења обима у оквиру грађевински радова, измењени су појединачни програми у оквиру Програма одржавања јавних зелених површина за 2022.годину, урађена је измена Програма за 2022.годину коју је донео Градоначелника града Београда број 352-9260/22-Г-01 од 14.12.2022.године, на основу које је закључен III Анекс број III-01 401.1-1173/21 од 21.12.2022.године (наш број 14-397/22 од 22.12.2022.године) о регулисању међусобних односа уговорених страна у финансирању поверене комуналне делатности одржавања јавних зелених површина за 2022.годину на износ од 3.029.812.262,02 динара.

2.1.1.Програм текућег одржавања јавних зелених површина

Планирана средства за реализацију овог програма незнатно су виша у односу на остварене за 2021. годину. Обим и интензитет радова Програма текућег одржавања јавних зелених површина за 2022. годину, заснован је како по основу обима и интензитета радова основних операција Програма текућег одржавања за 2021. годину, тако и по основу увећаног обима и интензитета

одржавања чистоће и кошења на објектима који припадају V категорији одржавања јавних зелених површина.

Обим и интензитет радова, планиран је на основу прегледа површина које су поверене ЈКП „Зеленило-Београд“, Београд на одржавање, усвојеног календара, норматива и динамике радова.

Ради лакшег праћења извршења планираних радова Програма текућег одржавања, лакшег планирања и праћења трошкова, извршена је класификација радова сродна по техничко-технолошком процесу рада и на тај начин су формирани пакети услуга одржавања јавних зелених површина засновани на прегледу површина по садржају био-еколошких и грађевинских елемената.

Услед измењених климатских услова током године, обим и интензитет планираних радова мењан је и усклађиван са актуелним потребама. Климатске промене у односу на протекле године условиле су нестабилност временских прилика и самим тим прекомерно бујање вегетације у кишним периодима са превеликом количином падавина, као и неочекиване велике суше, услед чега се јавила повећана потреба за већим бројем понављања основних операција одржавања зеленила (кошење, заливање, чишћење) нарочито у пролећним и летњим месецима.

2.1.2.Програм поправки оштећених и деградираних јавних зелених површина и санитарних објеката и Програм одржавања и замене биљног материјала у просторијама градске управе града Београда

Усвојеним Ребалансом програма пословања за 2022.годину извршено је повећање планираних средстава за реализацију овог програма у односу на првобитно усвојен Програм, а све у складу са Одлуком о буџету града Београда за 2022. годину („Сл. лист града Београда“ бр. 120/21, 18/22, и 84/22).

Радови по овом Програму изводе се по посебним пројектима, предмерима и предрачунима за сваку локацију посебно, па се и обим радова разликује у зависности од локација и врсте радова који се изводе. Због разлика у врстама радова није могуће поређење обима извршених и планираних радова из године у годину.

Програмом поправки оштећених и деградираних јавних зелених површина и санитарних објеката за 2022. годину обухваћене су две врсте Програма:

1. Програм поправки који се реализује према техничкој документацији, који одобрава Секретаријат за комуналне и стамбене послове, а на предлог и иницијативу и по приоритетима градских општина, грађана, ЈКП „Зеленило-Београд“, Београд и друго и
2. Програм непредвиђених поправки, који се реализују по захтевима Града и на иницијативу градских општина, грађана и ЈКП „Зеленило-Београд“, Београд за 2022. годину**.**

2.1.3.Поверени послови за унапређење стања и развоја заштићених природних добара

Поред обављања комуналне делатности на одржавању и уређењу јавних зелених површина Предузећу су поверена на старање и заштићена природна добра (Управљање споменицима природе Велико ратно острво, Бајфордова шума, Академски, Пионирски и Топчидерски парк, Звездарска шума и појединачна стабла).

Програми заштите и развоја заштићених природних добара сачињавају се у складу са посебним прописима који регулишу ову област, и у надлежности су Секретаријата за заштиту животне средине. Поређење обима извршених радова који се реализују по овим програмима није могуће због различитих врста радова и мера заштите које се примењују.

2.1.4.Остала реализација на тржишту

Реализација осталих предвиђених послова из делатности Предузећа смањена је у односу на планиране усвојеним Ребалансом. До смањења ових прихода у односу на усвојени Ребаланс за 2022. годину највећим делом дошло је због промена у динамици закључивања уговора са локалном самоуправом, јавним комуналним предузећима и другим инвеститорима на тржишту. Квантификовање физичког обима не може се поуздано планирати, с обзиром да се врста радова мења из године у годину, у зависности од локација, степена оштећења зелених површина и захтева инвеститора.

2.2.Биланс стања, Биланс успеха и Извештај о токовима готовине

2.2.1.Биланс стања (Прилог 1)

Биланс стања на дан 31.12.2022.године приказује величину и структуру средстава, као и величину и структуру извора средстава Предузећа.

Актива се састоји од сталне и обртне имовине и одложених пореских средстава који збирно чине пословну имовину предузећа. У структури активе, значајније повећање забележено у односу на претходну пословну годину је на позицији потраживања по основу продаје, као и на позицији залиха због евидентираних залиха материјала које су неопходне за реализацију радова по примљеном авансу од Секретаријата за комуналне и стамбене послове и због даљег извођења радова по већ започетим пројектима. Смањење у оквиру активе забележено је на позицији готовине и готовинских еквивалента. Ова средства предвиђена су за финансирање започетих набавки нове опреме из 2022.године, за исплату коначног обрачуна зарада и осталих личних примања запослених, плаћање ПДВ-а из децембра 2022.године, као и исплата пренетих обавеза према добављачима из 2022.године, а која ће се већим делом реализовати у првом кварталу 2023.године.

Пасива се састоји од капитала, дугорочних и краткорочних обавеза и пасивних временских разграничења. У оквиру пасиве значајније повећање у односу на претходну пословну годину забележено је на позицији примљених аванса, депозита и кауција на којој је евидентиран поменути примљени аванс.

Такође, повећање је забележено на позицији губитак због оствареног негативног резултата у 2022.години, као и на позицији примљени аванси, депозити и кауције због евидентираног примљеног аванса од Секретаријата за комуналне и стамбене послове за реализацију радова по Програму одржавања јавних зелених површина. Реализација ових радова и правдање примљеног аванса вршиће се сукцесивно до децембра 2023.године. позицији основни капитал.

У структури пасиве, до смањења у односу на план дошло је на позицијама дугорочна резервисања и обавезе због измене елемената у начину обрачуна резервисања за запослене, а све у складу са МРС 19, као и на позицији краткорочних обавеза.

2.2.2.Биланс успеха (Прилог 1а)

Приходи

У периоду 01.01.-31.12.2022.године остварен је укупан приход у износу од 3.006.048 хиљада динара, док су пословни приходи остварени у износу од 2.992.181 хиљада динара. Посматрајући укупне и пословне приходе који су остварени у 2021.години, укупан и послован приход у 2022.години бележи раст од око 2%, док у односу на планиране који су усвојени Ребалансом програма пословања за 2022. годину, ови приходи нижи су за око 9%.

У структури пословних прихода, најзначајнију ставку чине приходи од продаје производа и услуга који су остварени у износу од 2.954.024 хиљада динара и ови приходи у односу на усвојене Ребалансом програма пословања бележе пад од око 9%, док у односу на остварене у 2021.години бележе раст од око 2%. До смањења ових прихода највећим делом дошло је због промена у динамици уговарања у односу на усвојени Ребаланс, односно због кашњења у закључивању уговора за извођење радова који су дефинисани Анексом III Програма одржавања јавних зелених површина за 2022.годину, а за које је извршен пренос авансних средстава у децембру 2022.године са роком завршетка до 15.12.2023.године који због обимности радова и временских услова није било могуће завршити до краја 2022.године. Највећи део прихода од продаје производа и услуга, око 93%, односи се на приходе од реализације Програма одржавања јавних зелених површина за 2022.годину, који су остварени у износу од 2.579.427 хиљада динара, док се на остале приходе од продаје производа и услуга односи 374.597 хиљада динара.

Остали пословни приходи који обухватају приходе од премија, субвенција и донација који се највећим делом односе на приходе од амортизације опреме чија је набавка финансирана из буџета Града и други пословни приходи (група 64 и 65) остварени су у износу од 22.565 хиљада динара и нижи су од планираних за око 12%, док у односу на остварене у претходној пословној години бележе пад од 20%. У оквиру ове групе прихода евидентирају се приходи који се највећим

делом односе на приходе по основу донација за садњу садница на јавним зеленим површинама на територији града Београда примљених од стране различитих привредних друштава.

Остварени остали приходи у износу 13.717 хиљада динара у посматраном периоду бележе раст од 32% у односу на планиране за 2022.године, а у односу на остварене у претходној пословној години бележе раст од 37%. Последица овог повећања је евидентирани приход по основу признате рекламације од стране ЈКП „Београдски водовод и канализација“ због насталог квара, а по рачуну из 2021.године, као и евидентирани приход по основу потраживања из стечајне масе Универзал банке АД, а на основу решења Привредног суда.

Расходи

У посматраној пословној години, укупни расходи пословања остварени су у износу од 3.129.718 хиљада динара, док су пословни расходи остварени у укупном износу од 3.089.813 хиљада динара. Посматрајући укупне и пословне расходе који су остварени у претходној години, укупан и пословни расход у 2022.години бележи раст од око 7%, док у односу на планиране који су усвојени Ребалансом програма пословања за 2022.годину, ови расходи нижи су за око 4%.

У структури пословних расхода, најзначајније учешће чине трошкови зарада, накнаде зарада и остали личних расходи запослених за 2022.године који су остварени у укупном износу од 1.895.963 хиљада динара и чине око 61% пословних расхода. У односу на остварене у претходној години ови трошкови бележе раст од око 7%, док су ови трошкови на нивоу планираних за 2022.годину.

Остали пословни расходи који су пратили реализацију уговорених послова (трошкови материјала, горива и енергије и трошкови производних услуга) остварени су у укупном износу од 967.076 хиљада динара бележе пад од око 9% у односу на планиране, док у односу на остварене у претходној години бележе раст од око 8%. Ови трошкови су у директној функцији реализације уговорених послова: за реализацију Програма одржавања јавних зелених површина, за уређење и извођење радова на дечијим игралиштима и спортским теренима, као и за реализацију трошкова производних услуга из области нискоградње.

Трошкови амортизације остварени су у износу од 118.783 хиљада динара и бележе пад од око 9% у односу на планиране, на смањење ових трошкова утицало је евидентирање ефеката процене имовине која је извршена од стране независног проценитеља током 2022. године. Ови трошкови у односу на остварене у претходној години бележе пад од око 12%.

Нематеријални трошкови исказани на контима групе 55 бележе пад од око 8% у односу на планиране, односно остварени су у укупном износу од 87.966 хиљада динара, док у односу на остварене у претходној години бележе раст од око 37%. Ови трошкови обухватају: трошкове непроизводних услуга, трошкове репрезентације, трошкове премије осигурања, трошкове платног промета, трошкове чланарина, трошкове пореза, трошкове доприноса и остале нематеријалне трошкове.

У посматраном периоду евидентирани су финансијски расходи у износу од 1.134 хиљаде динара и нижи су од планираних за око 20%, док у односу на остварене у претходној години бележе значајнији раст. Повећање ових расхода односи се на евидентиране месечне камате по ратама за финансирање опреме путем уговора о финанијском и оперативном лизингу, које је Предузеће први пут склопило у 2021.години.

Остали расходи остварени су у износу од 38.771 хиљада динара и у односу на планиране за 2022.годину бележе пад од око 18%, док у односу на остварене у претходној пословној години бележе раст од 18%. У оквиру ових трошкова евидентирани су трошкови за накнаду штете према трећима лицима по основу одговорности из делатности, а коју су проузроковале временске непогоде током зимског периода

2.2.3.Извештај о токовима готовине (Прилог 1б)

Извештај о токовима готовине представља укупне приливе и одливе новца у посматраном периоду и састоји се из три основне категорије:

1. Токова готовине из пословних активности,
2. Токова готовине из активности инвестирања и
3. Токова готовине иза активности финансирања.

Предузеће, Програмом пословања за 2022.годину планира и даје план кретања новчаних токова који је заснован на наплати планираних прихода и измиривању доспелих обавеза у складу са законским прописима и закљученим уговорима.

Прилив готовине из пословних активности за 2022.годину износи укупно 3.409.594 хиљаде динара и у односу на 2021.годину бележи пад од око 4%.

Одлив готовине из пословних активности износи 3.383.646 хиљаде динара, од чега се на исплате добављачима и датим авансима односи износ од 1.253.590 хиљаде динара, на исплате према запосленима за зараде, накнаде и остала лична примања односи се износ од 1.916.840 хиљаде динара, а на порез на добитак 8.334 хиљаде динара и одливе по основу осталих јавних прихода износ од 204.882 хиљаде динара. Исплате добављачима вршене су у складу са Законом о роковима измирења новчаних обавеза, и на нивоу су планираних, што значајно доприноси очувању финансијске стабилности Предузећа, и у односу на претходну годину ниже су за око 2%.

Одлив готовине из активности инвестирања у износу од 158.856 хиљада динара у посматраном периоду највећим делом реализован је по основу закључених уговора из 2022.године за набавке нове опреме за обављање делатности и несметано функционисање пословања Предузећа и бележи раст у односу на остварене за 2021.годину.

Остварена готовина на крају обрачунског периода виша је у односу на остварену за 2021. годину и предвиђена је за финансирање започетих набавки нове опреме из 2022.године, за исплату коначног обрачуна зарада и осталих личних примања запослених, плаћање обавеза по основу ПДВ из децембра 2022.године, као и исплату пренетих обавеза према добављачима из 2022.године, а чије ће се плаћање извршити током 2022.године.

Приоритети у измиривању обавеза у 2023.години биће обавезе према запосленима, законске обавезе и обавезе према добављачима које су у функцији реализације уговорених послова. Обим и динамика инвестиционих улагања из средстава Предузећа усаглашаваће се са оствареним приливом средстава како се не би довело у питање измиривање текућих обавеза које су утврђене као приоритети.

2.3.Анализа остварених индикатора пословања (Прилог 4),
2.4.Разлози одступања у односу на план,
2.5.Спроведене активности за унапређење процеса пословања

- **Пословни приходи остварење 2022/ребаланс 2022**

У поређењу са планираним пословним приходима из Ребаланса програма пословања за 2022.годину остварени пословни приходи бележе пад од око 9%. До смањења пословних прихода највећим делом дошло је због промена у динамици уговарања код осталих прихода од продаје робе, производа и услуга у односу на усвојени Ребаланс.

- **Пословни расходи остварење 2022/ребаланс 2022**

Остварени пословни расходи за 2022.годину у односу на планиране Ребалансом нижи су за око 4%. Смањење пословних расхода условљено је смањењем осталих пословних расхода који су у функцији реализације уговорених послова (трошкови материјала, резервних делова и производних услуга) који су нижи од планираних што представља уштеду у односу на усвојени Ребаланс.

- **Пословни резултат**

Предузеће је у 2022.години остварило негативан послован резултат.

- **Нето резултат**

У посматраном периоду забележен је негативан нето финансијски резултат у износу од 128.274 хиљада динара. На остварење негативног финансијског резултата за 2022.годину у највећој мери утицало је кашњење у закључивању Анекса VI којим су преусмерена средстава за извођење радова на 14 нових локација по Програму одржавања јавних зелених површина за 2021.годину са роком завршетка до 30.06.2023.године, затим закључења Анекса II за Програм одржавања јавних зелених површина за 2022.годину којим су опредељена додатна средства за радове на шеталишту Лазаро Карденас. Додатна средства су усмерена за реализацију значајног обим радова који није било могуће извести до краја 2022.године што због обимности посла, што

због временских услова и спољних фактора. Такође један од фактора који је условио негативан финансијски резултат је утицај раста цена репроматерија и сировина на тржишту због геополитичких дешавања у свету, а Предузеће током 2022.године није вршило измену Ценовника у циљу усклађивања и измене цена својих услуга и производа.

- **Број запослених на дан 31.12.**

Усвојеним Ребалансом програма пословања за 2022. годину предвиђен је укупан број запослених од 1.242 радника. Планирани број обухвата 1.142 радника на неодређено време и 100 радника на одређено време.

У 2022. години Предузеће је напустило 74 запослених од тога 48 запослених који су имали радни однос на неодређено време и 26 запослених са радним односом на одређено време. Право на пензију у складу са законском регулативом остварио је 31 запослени, док је 43 запослених напустило Предузеће по основу осталог одлива.

У складу са Закључком Комисије за давање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава 51 Број: 112-9168/2022 од 12. децембра 2022. године, Предузеће је у посматраном периоду извршило пријем 99 нових радника на одређено и неодређено време.

Укупан број запослених на дан 31.12.2022. године износи 1.203 од чега су 1.155 запослени на неодређено време и 48 запослених на одређено време.

- **Просечна нето зарада**

Планирана нето зарада у 2022.години износи 70.460 динара, док је остварење 73.936 динара и бележи раст за око 4,5%

- **Рацио анализа**

Индикатори пословања у посматраном периоду показују да је Предузеће остварило позитивно: оперативно пословање, ликвидност, однос дуга према капиталу, економичност и продуктивност, што се планира и у 2023.години.

3.ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2023.ГОДИНУ

3.1.Циљеви

1. Очување постигнутог квалитета одржавања јавних зелених површина свих категорија,
2. Уређење и одржавање неуређених површина на више локација у Граду,
3. Овладавање нових технолошких процеса (производња компоста) у циљу подизања квалитета одржавања јавних зелених површина;
4. Изградња нових и модернизација постојећих производних капацитета у циљу побољшања услова рада запослених;
5. Уговарање нових послова из делатности Предузећа под тржишним условима;
6. Наставак и даље побољшање свих предузетих мера рационализације како би се одржала финансијска стабилност у пословању.

3.2.Кључне активности потребне за достизање циљева

План физичког обима за 2023.годину обухвата планиране радове по Програму одржавања јавних зелених површина (Програм текућег одржавања јавних зелених површина, Програм поправки оштећених и деградираних јавних зелених површина и санитарних објекта и Програм одржавања и замене биљног материјала у просторијама градске управе града Београда) који се финансира из буџета Града, као и остале радове које Предузеће изводи уговарањем послова по тржишним условима. Праћење реализације овог Програма је у надлежности Секретаријата за комуналне и стамбене послове.

3.2.2.Програм текућег одржавања јавних зелених површина

Обим и интензитет радова Програма текућег одржавања јавних зелених површина за 2023.годину, заснован је како по основу обима и интензитета радова основних операција Програма текућег одржавања за 2022.годину, тако и по основу увећаног обима и интензитета одржавања чистоће и кошења на објектима који припадају V категорији одржавања јавних зелених површина.

Обим и интензитет радова, планиран је на основу прегледа површина које су поверене ЈКП „Зеленило-Београд“, Београд на одржавање, усвојеног календара, норматива и динамике радова.

3.2.3.Програм поправки оштећених и деградираних јавних зелених површина и санитарних објеката и Програм одржавања и замене биљног материјала у просторијама градске управе града Београда

Радови по овим програмима изводе се по посебним пројектима, предмерима и предрачунима за сваку локацију посебно, па се и обим радова разликује у зависности од локација и врсте радова који се изводе. Због разлика у врстама радова није могуће поређење обима извршених и планираних радова из године у годину.

3.2.4.Поверени послови за унапређење стања и развој заштићених природних добара

Поред обављања комуналне делатности на одржавању и уређењу јавних зелених површина Предузећу су поверена на старање и заштићена природна добра (Управљање споменицима природе Велико ратно острво, Бајфордова шума, Академски, Пионирски и Топчидерски парк, Звездарска шума и појединачна стабла).

Програми заштите и развоја заштићених природних добара сачињавају се у складу са посебним прописима који регулишу ову област, и у надлежности су Секретаријата за заштиту животне средине. Поређење обима извршених радова који се реализују по овим програмима није могуће због различитих врста радова и мера заштите које се примењују.

Ребалансом Плана за 2023.годину предвиђено је повећање прихода по овом основу у односу на остварење у 2022.годину.

3.3.Анализа тржишта и увођење потенцијалног новог производа/услуге

Ребалансом II Програма пословања за 2023.годину смањен је ниво планираних радова, које Предузеће изводи уговарањем послова под тржишним условима у односу на остварење у 2022.години за око 32 %. Ови радови се односе на уређење неуређених јавних зелених површина на територији Града, уништавање амброзије, извођење радова на изградњи Линијског парка, радови око основних школа, уређења неуређених површина, постављање клупа и ђубријера, производњу компоста, као и остале планиране радове по уговорима са локалном самоуправом, јавним предузећима, јавним комуналним предузећима и другим инвеститорима, а које Предузеће изводи под тржишним условима.

3.4. и 3.5.Ризици и план управљања ризицима

У оквиру комуналне делатности одржавања јавних зелених површина обједињен је читав низ међусобно повезаних пословних процеса од планирања, пројектовања, производње, извођења радова итд. Синхронизовање ових процеса увек је праћено бројним ризицима. У циљу ефикаснијег управљања пословним процесима, Предузеће је током 2018.године донело Стратегију управљања ризицима и извршило имплементацију система Финансијског управљања и контроле, којом су дефинисани основни циљеви и извршена селекција и груписање најзначајнијих ризика који могу угрозити остваривање циљева, а током 2022.године извршена је измена и усвајање донетих докумената: Правилник о финансијском управљању и контроли за ЈКП „Зеленило Београд“ Београд бр. 26664 од 14.12.2022.године, Правилник о мапирању пословних процеса бр. 18883/11 од 25.11.2022.године и Стратегија управљања ризицима за период 2021-2024.год. бр. 18883/9 од 25.11.2022.године.

И у 2023.години Предузеће планира даље активности на ажурирању односно побољшању већ успостављеног система финансијског управљања и контроле.

3.6.Планирани индикатори за 2023.годину (Прилог 4)

Детаљна образложења дата су у поглављу 2.3, 2.4 и 2.5 Анализа остварених индикатора пословања, Разлози одступања у односу на план и Спроведене активности за унапређење процеса пословања.

3.7.Активности у циљу унапређења корпоративног управљања

ЈКП „Зеленило-Београд“, Београд у посматраном периоду је планирало:

- Професионализацију органа управљања (сертификацију - програм стручног усавршавања председника и чланова Надзорног одбора);
- доношење аката, правилника и ажурирање постојећих (етичког кодекса и кодекса корпоративног управљања);

Унапређењем корпоративног управљања планира се:

- бољи учинак - квалитетно корпоративно управљање рационализује све пословне процесе у Предузећу;
- лакши приступ тржиштима - улива поверење инвеститорима;
- повољнији услови за смањење укупног ризика и трошкова финансирања;
- боља репутација - транспарентно и одговорно пословање ради већег поверења јавности у Предузеће, произведене производе и извршене услуге;

Кроз успостављање система корпоративног управљања Предузеће планира максимизацију прихода у односу на уложена средства и ефикасније пословање.

4. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА ЗА 2023.ГОДИНУ

4.1.Биланс стања, Биланс успеха и Извештај о токовима готовине

4.1.1.Биланс стања (Прилог 5)

Предложеним Ребалансом II Програма пословања за 2023.годину билансне вредности укупне активе, односно пословне имовине, као и укупне пасиве на дан 31.12.2023.године незнатно су више у односу на остварене на дан 31.12.2022.године.

4.1.2.Биланс успеха (Прилог 3а)

Приходи

Ребалансом II програма пословања за 2023.годину планирани су укупни приходи у износу од 3.851.399 хиљада динара, пословни приходи у износу од 3.837.075 хиљаде динара и приход од продаје производа и услуга у износу од 3.811.146 хиљада динара. Планирани укупни приходи и пословни приходи на нивоу су претходно усвојеног Ребаланса док су за 28 % повећани у односу на остварење 2022.године.

Најзначајније учешће у оквиру ових прихода имају приходи од реализације Програма одржавања јавних зелених површина који су планирани у износу од 3.507.428 хиљада динара и око 36% су већи у односу на остварење у 2022.години. Усвојеним Ребалансом програма пословања, средства по основу Програма јавних зелених површина за 2023.годину се у укупном износу умањују за 265.000 хиљада динара и то умањењем вредности радова по Програму поправки и непредвиђених поправки за 300.000 хиљада динара, док се Програм текућег одржавања јавних зелених површина увећава за око 35.000 хиљада динара ради одржавања површина у оквиру комплекса Београда на води. Усвојеним Ребалансом планирани приходи за Програм поправки и непредвиђених поправки за 2023.годину износили су 112.402 хиљада динара, док је преостали износ планиран за пренос радова и прихода у 2024.години. Предложеним Ребалансом II програма пословања, умањују се средства за реализацију Програма јавних зелених површина за 2023.годину у износу од 150.000 хиљада динара, односно умањују се приходи за 136.364 хиљада динара на Програму поправки и непредвиђених поправки чиме се планира комплетна реализација Програма јавних зелених површина за 2023.годину у текућој години.

Приходи по основу унапређења стања и развоја заштићених природних добара са Секретаријатом за заштиту животне средине планирани су у износу од 32.336 хиљада динара и бележе раст од 10% у односу остварење у 2022.години, док су на нивоу првобитно планираних.

Остали приходи од продаје производа и услуга, обухватају приходе по основу осталих радова које Предузеће планира да реализује под тржишним условима, планирани су у износу од 271.381 хиљада динара и значајније су нижи у односу на остварење у 2022.години, док у односу на планиране усвојеним Ребалансом Програма пословања бележе раст од око 14% Ови приходи највећим делом обухватају приходе за радове на неуређеним површина са Дирекцијом за грађевинско земљиште, послове са локалним самоуправама, уништавање амброзије на територији града Београда, извођење радова на изградњи Линијског парка, као и остали радови које Предузеће реализује под тржишним условима.

Остали пословни приходи који обухватају приходе од премија, субвенција и донација који се највећим делом односе на приходе од амортизације опреме чија је набавка финансирана из буџета Града и други пословни приходи (група 64 и 65) планирани су у износу од 24.424 хиљаде динара и виши су за 8% од остварења у 2022.години, док у односу на планиране усвојеним Ребалансом програма пословања бележе раст од око 6% и директно су условљени донацијама и донаторским садњама од стране великих привредних система.

Остали приходи и финансијски приходи планирани у укупном износу од 14.325 хиљада динара.

Расходи

Ребалансом II програма пословања за 2023.годину укупни расходи пословања планирани су у износу од 3.847.812 хиљада динара од чега се на пословне расходе односи 3.798.857 хиљада динара и у односу на остварене у 2022.години бележе раст од око 23% и прате планирано повећање прихода за 2023.годину, док су на истом нивоу у односу на планиране усвојеним Ребалансом програма пословања .

Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи на групи конта 52 планирани су у износу од 2.214.944 хиљада динара, што је за око 17% више од остварених у 2022.години, док у односу на усвојени Ребаланс програма пословања на нивоу планираних. које је условљено потребом пријема 15 новозапослених лица који ће бити ангажовани на одржавању површина у оквиру комплекса Београда на води.

Ребалансом II програма пословања као и Ребалансом програма пословања за 2023.годину планирана је исплата солидарне помоћи за ублажавање неповољног материјалног положаја свим запосленима у укупном износу од 59.775 хиљада динара.

Остали пословни расходи који су у функцији реализације уговорених послова (материјални трошкови и производне услуге, групе конта 51 и 53) планирани су у износу од 1.314.064 хиљада динара и бележе раст од 36% у односу на остварење у 2022.години и на истом нивоу су у односу на усвојен Ребаланс. Трошкови материјала (група конта 51) које чине трошкови основног и осталог материјала планирани су у износу од 724.907 хиљада динара бележе раст од 38% у односу на остварене у 2022.години, и на нивоу су планираних усвојеним Програмом пословања.Као и претходних година и у 2023.години планирано су улагања за набавку савременијег материјала за уређење и извођење радова на дечијим игралишта и спортским теренима, као и израда мобилијара по Каталогу урбане опреме за уређење и опремање јавних површина на делу територије града Београда.

Трошкови производних услуга исказани на контима групе 53 планирани су у износу од 589.157 хиљада динара од 33% у односу на остварене у 2022.години и 2% у односу не усвојен Ребаланс. Најзначајнију ставку у структури ових трошкова чине трошкови услуга на изради учинака који су планирани у износу од 412.800 хиљада динара и за 31% су виши у односу остварене у 2022.години, док у односу на планиране усвојеним Програмом пословања бележе раст од око 4%. Трошкови по овом основу највећим делом односе се на грађевинске радове нискоградње, изградњу и поправку пешачких комуникација у парковима, и наставак радова на дечијим игралишта, тениским и спортским теренима на територији града Београда који су се изводили у склопу радова ради правдања аванса из 2021.године, као и правдања аванса из 2022.године.

Нематеријални трошкови исказани на контима групе 55 планирани су у износу од 115.549 хиљаде динара знатно су повећани у односу на остварења у 2022.години и обухватају: трошкове непроизводних услуга, трошкове репрезентације, трошкове премије осигурања, трошкове платног промета, трошкове чланарина, трошкове пореза, трошкове доприноса и остали нематеријални трошкови.

Најзначајније повећање у структури ових трошкова односи се на планирани износ за трошкове премије осигурања по основу законске одговорности из делатности за накнаде штете причињене трећим лицима, издвајање синдикалним организацијама у складу са КУ код послодавца ЈКП „Зеленило-Београд“, Београд.

Финансијски и остали расходи планирани су у укупном износу од 48.455 хиљада динара и значајно су виши у односу на остварене у 2022.години, док у односу на планиране усвојеним Програмом пословања бележе раст од око 21% што је условљено увећањем трошкова по основу исплате накнаде штете трећим лицима које су последица елементарних непогода у 2023.години.

Ребалансом Плана за 2023.годину предвиђен је добитак пре опорезивања у износу од 7.717 хиљада динара. Расподела планиране добити за 2023.годину биће извршена у складу са инструкцијама Оснивача.

4.1.3.Извештај о токовима готовине (Прилог 5б)

Планом кретања новчаних токова, који је заснован на наплати планираних прихода, предвиђено је одржавање финансијске стабилности и у 2023.години. Приоритети у измиривању обавеза у 2023.години биће обавезе према запосленима, законске обавезе и обавезе према добављачима које су у функцији реализације уговорених послова. Обим и динамика инвестиционих улагања из средстава Предузећа усаглашаваће се са оствареним приливом средстава како се не би довело у питање измиривање текућих обавеза које су утврђене као приоритети.

Планирана финансијска средства на текућим рачунима Предузећа на дан 31.12.2023.године износе 488.251 хиљада динара, и предвиђена су за финансирање започетих набавки нове опреме из 2023.године, за исплату коначног обрачуна зарада и осталих личних примања запослених, плаћање обавеза по основу ПДВ из децембра 2023.године, као и исплату пренетих обавеза према добављачима из 2023.године, а чије ће се плаћање извршити током 2024.године.

4.1.4.Цене производа и услуга

Комунална делатност одржавања јавних зелених површина обухвата велики број услуга и радова који се изводе на зеленим површинама.

Цене услуга формирају се по врстама радова, на основу прописаних и искуствених норматива, полазећи од начела довољности цене за покриће пословних расхода, које је утврђено Законом о комуналним делатностима.

Цене производа и услуга за 2023.годину дефинисане су Ценовником ЈКП „Зеленило-Београд“, Београд бр. 25239 од 28.11.2022. године на основу Решења Градоначелник града Београда Број: 38-6307/22-Г од 27.децембар 2022. године („Службеном листу Града Београда“, број 117/22 од 28.12.2022. године), а исти је у примени од 01.01.2023. године

4.1.5.Средства из буџета Града Београда-капиталне субвенције (Прилог 6)

Ребалансом II Програма пословања за 2023.годину нису предвиђене капиталне субвенције, односно набавке из средстава буџета Града Београда.

4.1.6.Трошкови запослених (службена путовања, накнаде по уговорима о делу, по ауторским уговорима, по уговорима о привременим и повременим пословима и накнаде физичким лицима по основу осталих уговора, као и средства предвиђена за стручна усавршавања и сличне намене) (Прилог 7)

Планирани укупни трошкови запослених Ребалансом II Програма пословања за 2023.годину износе 2.214.944 динара и за око 17% су виши од остварених у 2022.години. Трошкови бруто 2 зарада планирани су у укупном износу од 2.023.500.000 динара и виши су и од планираних и остваренених у 2022.годину. Ови трошкови су на нивоу планираних усвојеним Ребалансом. Детаљно образложење за масу зарада дато је тачком 4.1.2 Биланс успеха, поднаслов Расходи у оквиру групе 52 Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи.

Остали лични расходи и накнаде у оквиру позиције 52 планирани у износу од 191.444 динара и за око 8% су виши од остварених у 2022.годину и на нивоу су планираних усвојеним Ребалансом.

У структури ових трошкова планирани су трошкови за службена путовања, накнаде по уговорима о делу, по ауторским уговорима, по уговорима о привременим и повременим пословима, накнаде физичким лицима по основу осталих уговора, трошкови превоза запослених, трошкови накнада члановима НО и ревизорског одбора, трошкови јубиларних награда, отпремнине за одлазак у пензију, трошкови исплате солидарне помоћи ради ублажавања неповољног материјалног положаја запослених и не новчана давања у виду поклона деци запослених.

5.ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ

5.1.Планирана добит Ребалансом II Програма пословања пре опорезивања за 2023.годину износи 3.588 хиљада динара. Расподела процењене добити биће извршена у складу са инструкцијама Оснивача.

5.2.Преглед утрошене добити за период од 2018.године – 2022.године

Добитак / губитак из пословне године	Нето резултат		Расподела остварене добити / покриће губитка				
			Добит - за буџет		Преостала добит / начин покрића губитка		
	Добитак / Губитак	Укупно остварена добит / губитак (у	% добити	Износ (у динарима)	% добити	Износ (у динарима)	Опис
2022	Губитак	128.274.631					из дела нераспоређене добити из ранијих година
2021	Добитак	16.276.768	85%	13.835.253,13	15%	2.441.515,26	за повећање оснивачког капитала
2020	Добитак	32.705.702	85%	27.799.846,91	15%	4.905.855,34	за повећање онивачког капитала (набавка опреме)
2019	Добитак	15.635.826	85%	13.290.452	15%	2.345.374	за повећање онивачког капитала (набавка опреме)
2018	Добитак	17.181.525	85%	14.604.296	15%	2.577.229	за повећање онивачког капитала (набавка опреме)

6.1.Старосна, квалификациона и полна структура запослених у Предузећу (Прилог 8 и 9)

Ребалансом II Програма пословања обезбеђена су финансијска средства за остваривање обавеза Предузећа према запосленим односно другим радно ангажованим лицима прописаним Законом о родној равноправности („Службени гласник РС“ бр 52/2021).

Ребалансом II Програма пословања планирана је родна анализа буџета и расходи су планирани с циљем унапређења родне равноправности у складу са законом којим се уређује буџетски систем и принцип родне равноправности у буџетском поступку.

Посебне мере за остваривање и унапређивање родне равноправности (у даљем тексту: посебне мере) су активности, мере, критеријуми и праксе у складу са начелом једнаких могућности којима се обезбеђује равноправно учешће и заступљеност жена и мушкараца, посебно припадника осетљивих друштвених група, у свим сферама друштвеног живота и једнаке могућности за остваривање права и слобода, нарочито: промовисање једнаких могућности у управљању људским ресурсима и имплементација родно осетљивог језика у интерним документима.

За обуке запослених у вези са родном равноправношћу, а у циљу унапређења родне равноправности и превазилажења и сузбијања родних стереотипа планирана су средства од 100.000,00 динара.

У предузећу је са 31.12.2022. године било 1.203 запослених, од тога 776 мушкараца и 427 жена, старосне структуре приказане у табели која следи, те је осетно неуравнотежена заступљеност полова, која је узрокована основном делатношћу предузећа.

Структура запослених по секторима/организационим јединицама приказана је кроз Прилог 6, док је квалификациона, старосна и полна структура запослених и структура запослених према времену проведеном у радном односу, као и квалификациона и полна структура председника и чланова Надзорног одбора приказана кроз Прилог 7.

6.2.Запошљавање (Прилог 10)

Ребалансом II Програма пословања за 2023.годину предвиђено је укупно 1.287 запослених на дан 31.12.2023.године, чиме је повећан број запослених за 84 новозапослених у односу на 31.12.2022.године.

6.3.Зараде, накнаде и друга примања, распон исплаћених и планираних зарада (Прилог 11, 11а и 11б)

Програмом пословања за 2023.годину извршено је повећање просечне бруто II зараде у складу са Инструкцијама оснивача. Образложења о расту масе зарада дата су у поглављу 4.1.6 Трошкови запослених.

Трошкови зарада пословодства планирани су у складу са Закључком Градоначелника града Београда број 120-8748/22-Г од 24.11.2022.године, којим је утврђено да месечна нето зарада генералног директора може износити највише до 180.000 динара, а нето зарада пословодства највише до 155.000 динара.

6.4.Накнаде члановима Надзорног одбора (Прилог 12)

Ребалансом II Плана расхода за 2023.годину предвиђене су и накнаде члановима Надзорног одбора, које су у складу са Закључком Градоначелника број 120-1044/14-С од 18.09.2014.године и Одлуке Надзорног одбора број 9561/1 од 27.10.2014.године, утврђене у нето износима и то:

- за Председника Надзорног одбора – 25.000 динара месечно,
- за чланове Надзорног одбора – 20.000 динара месечно

Планирани трошкови ребалансом за 2023.годину по овом основу износе 1.203.704 динара и на нивоу су остварених у 2022.годину.

6.5.Накнаде за рад Комисије за ревизију (Ревизорског одбора) (Прилог 13)

Ребалансом II Програма пословања нису планирана средства по овом основу.

7.КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ У 2023.ГОДИНИ (Прилог 14)

У мају 2023.године закључен је уговор са пословном банком изабраном путем ЈН о краткорочном кредиту за ликвидност на износ од 100.000 хиљада динара на период од 12 месеци.

Због евентуалне одложене наплате потраживања у 2023.години, Програмом пословања за 2023.годину предвиђено је коришћење кредита из предострожности у зависности од потребе за одржавањем текуће ликвидности.

8.ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА ЗА ОБАВЉАЊЕ ДЕЛАТНОСТИ У 2023.ГОДИНИ (Прилог 15)

Планом јавних набавки за 2023.годину годину ЈКП „Зеленило-Београд“, Београд обухваћене су:

- јавне набавке добара, услуга, радова,
- добара која представљају инвестициона улагања и

- набавке добара на које се Закон не примењује.

Планиране јавне набавке добара, услуга и радова предвиђене су у циљу адекватног материјалног обезбеђења реализације Ребаланса II Програма пословања за 2023.годину.

Такође, планираним јавним набавкама добара из амортизације, ЈКП „Зеленило-Београд“, Београд стварају се услови за уштеде на трошковима одржавања опреме, услови за повећање продуктивности рада и подизање квалитета услуга као и услови за побољшање услова рада запослених.

9.ИНВЕСТИЦИЈЕ (Прилог 16)

Ребалансом II Програма пословања за 2023.годину Предузеће је планирало финансијска средства за инвестициона улагања у износу од 142.414 хиљада динара (планирана вредност приказана је без ПДВ).

Средства ће бити искоришћена за инвестиционо улагање у набавку и модернизацију: комуналних машина и опреме за пољопривреду, транспортна средства за обављање основне делатности, софтвери, монтажни објекти за смештај радника итд., а све у циљу обезбеђења услова за повећање продуктивности рада и подизање квалитета услуга.

10.КРИТЕРИЈУМИ ЗА КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ (Прилог 17)

Ребалансом II Програма пословања за 2023.годину трошкови по овом основу планирани су у складу са Смерницама за израду годишњег програма-ребаланса пословања за 2023.годину и знатно су нижи и од остварених трошкова у 2022.години и од трошкова планираних Ребалансом програма пословања.

У оквиру трошкова рекламе и пропаганде, као и ранијих година, планирана је реализација акције „За зеленији Београд“, трошкови едукативних еколошких представа за децу, као и трошкови услуге информисања и унапређења односа са јавношћу ради праћења заступљености у медијима.

У оквиру средстава за посебне намене планирани су трошкови за обуку-сертификацију за корпоративно управљање (за чланове НО и менаџмент Предузећа), курс за полагање ППЗ, обука за професионалне возаче, као и стручно оспособљавање из области безбедности и здравља на раду. Наведени трошкови планирани су у циљу испуњења обавеза послодавца у складу са законском регулативом.

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	Ребаланс Плана на дан 31.12.2022.	Реализација 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	**1.307.315**	**1.298.903**
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	36.300	34.927
010	1. Улагања у развој	0004		
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	36.300	34.927
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	1.259.840	1.253.592
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	471.339	462.731
023	2. Постројења и опрема	0011	783.251	786.160
024	3. Инвестиционе некретнине	0012		
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	5.074	4.545
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014	176	156
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	11.175	10.384
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	11.175	10.384
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	**851.213**	**970.058**

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Ребаланс Плана на дан 31.12.2022.	Реализација на дан 31.12.2022.
1	2	3	4	5
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	76.714	93.525
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	61.000	58.586
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033	13.200	32.273
13	3. Роба	0034	751	417
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	1.763	2.249
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	92.200	19.017
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	11.000	6.558
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040		
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041	81.000	11.513
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042		
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043	200	946
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044	13.078	19.081
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	13.078	10.410
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046		8.671
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
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	306.866	720.258
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	362.355	118.177
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	**2.158.528**	**2.268.961**
88	**Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА**	0060	**1.600.790**	**1.361.447**
	ПАСИВА			
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	**1.164.271**	**1.186.673**
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	788.806	792.003
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403		
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404		
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405	2.443	2.442
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	184.577	243.112

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Ребаланс Плана на дан 31.12.2022.	Реализација на дан 31.12.2022.
1	2	3	4	5
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	98.361	12.385
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	295.541	303.020
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	260.130	303.020
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	35.411	
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411		
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	8.735	141.519
350	1. Губитак ранијих година	0413	8.735	13.245
351	2. Губитак текуће године	0414		128.274
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	**410.862**	**250.769**
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	372.023	230.700
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	323.154	185.691
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418		
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419	48.869	45.009
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	38.839	20.069
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	33.251	16.589
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	5.588	3.480
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428		
498	**В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ**	0429	23.251	49.800
495 (део)	**Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ**	0430		65.266
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	**560.144**	**716.453**
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432		
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	3.378	10.420
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	3.378	10.420
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		

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Ребаланс Плана на дан 31.12.2022.	Реализација на дан 31.12.2022.
1	2	3	4	5
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440		
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	288.355	501.886
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0046 + 0447 + 0448)	0442	45.500	31.376
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443	1.077	10
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	43.000	30.298
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446		
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447		
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448	1.423	1.068
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	123.981	141.098
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	113.981	122.992
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	10.000	18.106
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452		
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	98.930	31.673
	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	**2.158.528**	**2.268.961**
89	**Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА**	0457	**1.600.790**	**1.361.447**

Прилог 1а

БИЛАНС УСПЕХА
за период од 01.01.2022. до 31.12.2022. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Ребаланс Плана 01.01-31.12.2022.	Реализација 01.01-31.12.2022.
1	2	3	4	5
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	**3.291.303**	**2.992.181**
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	0	0
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003		
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004		
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	3.262.303	2.954.024
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	3.262.303	2.954.024
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007		
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008	2.500	2.060
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009		9.867
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010		1.549
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	25.500	22.565
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012	1.000	5.214
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	**3.217.017**	**3.089.813**
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014	300	254
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	593.492	525.281
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	1.902.850	1.895.963
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	1.479.638	1.480.360
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	238.962	238.236
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	184.250	177.367
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	130.000	118.783
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021	1.700	3.114
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	466.036	441.795
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	27.000	16.657
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	95.639	87.966
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	**74.286**	
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026		**97.632**
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	**150**	**12**
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028		
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	150	0
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КРУСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030		12
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031		
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	**1.425**	**1.134**
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033	30	18
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	1.085	1.001
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035	10	15
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036	300	100
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037		
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038	**1.275**	**1.122**

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Ребаланс Плана 01.01-31.12.2022.	Реализација 01.01-31.12.2022.
1	2	3	4	5
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039		138
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	1.000	0
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	10.400	13.717
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	47.000	38.771
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	3.301.853	3.006.048
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	3.266.442	3.129.718
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	35.411	
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046		123.670
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	35.411	
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050		123.670
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК			
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051		
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052		4.604
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	35.411	
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056		128.274
	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		

Прилог 1б

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ
у периоду од 01.01. до 31.12.2022. године

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Ребаланс Плана 01.01-31.12.2022.	Реализација 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	**3.201.479**	**3.454.114**
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	3.193.329	3.409.594
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003	0	0
3. Примљене камате из пословних активности	3004	150	0
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	8.000	44.520
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	**3.436.750**	**3.383.201**
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	1.289.904	1.253.590
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008	0	0
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	1.955.840	1.916.840
4. Плаћене камате у земљи	3010	1.085	0
5. Плаћене камате у иностранству	3011	0	0
6. Порез на добитак	3012	2.400	8.334
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	157.128	204.437
8. Остали одливи из пословних активности	3014	30.393	0
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015		70.913
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016	235.271	
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017	**0**	**0**
1. Продаја акција и удела	3018		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019		
3. Остали финансијски пласмани	3020		
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021		
5. Примљене дивиденде	3022		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	**192.000**	**158.856**
1. Куповина акција и удела	3024		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	192.000	158.756
3. Остали финансијски пласмани	3026		100
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027		
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028		158.856
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	**100.000**	**0**
1. Увећање основног капитала	3030		
2. Дугорочни кредити у земљи	3031		
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032		
4. Краткорочни кредити у земљи	3033	100.000	0
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034		
6. Остале дугорочне обавезе	3035		
7. Остале краткорочне обавезе	3036		

ПОЗИЦИЈА	АОП	Ребаланс Плана 01.01-31.12.2022.	Реализација 01.01-31.12.2022.
1	2	3	4
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037	**101.000**	**11.084**
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	100.000	0
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042		
6. Остале обавезе	3043		
7. Финансијски лизинг	3044	1.000	11.084
8. Исплаћене дивиденде	3045		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046		
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047	1.000	11.084
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	3.301.479	3.454.114
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	3.729.750	3.553.141
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050		
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	**428.271**	**99.027**
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	**735.147**	**819.288**
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053	0	12
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054	16	15
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	**306.860**	**720.258**

Прилог 2

Циљеви јавног предузећа са кључним индикаторима остварења циљева

Циљ	Индикатор	Базна година	Вредност индикатора				Извор провере	Активност за достизање циља
			Базна година	2023. година	2024. година	2025. година		
Радови на уређењу и одржавању јавних зелених површина - кошење и грађевински радови	$м^2$	2022	101.803.817	105.735.642	0	0	Програм одржавања јавних зелених површина	модернизацији опреме

Прилог 3

Пословни ризици и план управљања ризицима

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		
Одржавање уређености јавних зелених површина, рад запослених на отвореном	2	Умерена вероватноћа	3	Висок утицај	6	Висок ризик	2.858.854	максимално ангажовање запослених и механизације
Реализација годишњег програма поправки оштећених и деградираних јавних зелених површина, рад запослених на отвореном	2	Умерена вероватноћа	3	Висок утицај	6	Висок ризик	504.814	максимално ангажовање запослених и механизације
Временске непогоде (олује, снеголоми….)	3	Висока вероватноћа	3	Висок утицај	9	Критичан ризик	35.000	боља координација и комуникација са надлежним службама

НАПОМЕНА:

Колона "Вероватноћа ризика" се попуњава по следећој шеми избором из падајућег менија:

Број 1 - Ниска вероватноћа

Број 2 - Умерена вероватноћа

Број 3 - Висока вероватноћа

Колона "Утицај ризика" се попуњава по следећој шеми избором из падајућег менија:

Број 1 - Низак утицај

Број 2 - Умерен утицај

Број 3 - Висок утицај

Колона "Укупно" се попуњава аутоматски

Прилог 4

Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

у 000 динара

		2020. година	2021. година	2022. година	Ребаланс плана 2023. година
Укупни капитал	План	1.108.600	1.038.963	1.164.271	1.242.096
	Реализација	1.065.810	1.240.683	1.186.673	
% одступања реализације од плана		-4%	+19%	+2%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+16%	-4%	+5%
Укупна имовина	План	1.831.901	2.012.679	2.158.528	2.251.449
	Реализација	2.051.281	2.319.436	2.268.961	-
% одступања реализације од плана		+12%	+15%	+5%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+13%	-2%	-1%
Пословни приходи	План	3.202.646	2.975.651	3.291.303	3.837.075
	Реализација	2.769.065	2.941.038	2.992.181	
% одступања реализације од плана		-14%	-1%	-9%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+6%	+2%	+28%
Пословни расходи	План	3.110.765	2.946.069	3.217.017	3.798.857
	Реализација	2.683.919	2.899.947	3.089.813	-
% одступања реализације од плана		-14%	-2%	-4%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+8%	+7%	+23%
Пословни резултат	План	91.881	29.582	74.286	38.218
	Реализација	85.146	41.091	-97.632	-
% одступања реализације од плана		-7%	+39%	-231%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	-52%	-338%	-139%
Нето резултат	План	75.157	14.502	35.411	3.588
	Реализација	65.747	16.277	-128.274	-
% одступања реализације од плана		-13%	+12%	-462%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	-75%	-888%	-103%
Број запослених на дан 31.12.	План	1.217	1.218	1.242	1.287
	Реализација	1.199	1.191	1.203	-
% одступања реализације од плана		-1%	-2%	-3%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	-1%	+1%	+7%
Просечна нето зарада	План	61.908	68.245	70.460	81.852
	Реализација	62.281	70.290	73.936	-
% одступања реализације од плана		+1%	+3%	+5%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+13%	+5%	+11%
Инвестиције	План	211.009	134.000	130.000	142.414
	Реализација	198.739	115.050	118.783	-
% одступања реализације од плана		-6%	-14%	-9%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	-42%	+3%	+20%

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

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

	2020. година реализација	2021. година реализација	2022. година реализација	Ребаланс плана 2023. година
EBITDA	133.477	176.303	21.151	173.218
ROA	1,85	0,01	0,05	0,09
ROE	3,07	0,01	0,00	0,00
Оперативни новчани ток	46.593	407.230	70.913	33.850
Дуг / капитал	92,46	80,51	85,7	81,26
Ликвидност	139,43	165,92	135,4	134,65
% зарада у пословним приходима	62,39	60,05	63,36	57,72

у 000 динара

	Стање на дан 31.12.2020.	Стање на дан 31.12.2021.	Стање на дан 31.12.2022.	Ребаланс План на дан 31.12.2023.
Кредитно задужење без гаранције државе	0	0	0	100.000
Кредитно задужење са гаранцијом државе	0	0	0	0
Укупно кредитно задужење	0	0	0	100.000

у 000 динара

		2020. година	2021. година	2022. година	Ребаланс плана 2023. година
Субвенције	План	0	85.000	71	0
	Пренето	0	85.000	71	0
	Реализовано	0	85.000	71	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	0	0
	Пренето	0	0	0	0
	Реализовано	0	0	0	0

НАПОМЕНА:

EBITDA (Earnings before Interest, Taxes, Depreciation and Amortization) представља добитак предузећа пре опорезивања који се добија када се одузму само оперативни трошкови, а без искључивања трошкова камате и амортизације. Рачуна се тако што се добитак/губитак пре опорезивања коригује за расходе камата и амортизацију.

ROA (Return on Assets) - Стопа приноса средстава рачуна се: (нето добит / укупна средства) *100

ROE (Return on Equity) - Стопа приноса капитала рачуна се: (нето добит / капитал)*100

Оперативни новчани ток - новчани ток из пословних активности

Дуг / капитал представља однос укупног дуга (дугорочна резервисања и обавезе, одложене пореске обавезе и краткорочна резервисања и краткорочне обавезе) и капитала (укупна ставка из пасиве биланса стања) *100.

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

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

Прилог 5.

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2023. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			Остварење 31.03.2023.	Остварење 30.06.2023.	Ребаланс Плана 30.09.2023.	Ребаланс Плана 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	**1.346.989**	**1.352.061**	**1.355.516**	**1.358.576**
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	33.878	32.829	31.780	35.732
010	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	33.878	32.829	31.780	35.732
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	1.302.304	1.309.302	1.314.547	1.314.455
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	456.726	450.721	449.216	448.211
023	2. Постројења и опрема	0011	841.161	847.096	861.483	862.681
024	3. Инвестиционе некретнине	0012				
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	4.261	11.329	3.692	3.407
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014	156	156	156	156
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	10.807	9.930	9.189	8.389
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	10.807	9.930	9.189	8.389
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	**926.063**	**1.054.960**	**940.485**	**892.873**
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	82.878	80.861	106.422	99.120
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	47.748	47.070	71.212	64.599
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033	32.273	32.273	32.273	32.273
13	3. Роба	0034	458	424	485	485
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	2.400	1.094	2.452	1.763
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	6.106	10.819	43.654	23.553
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	1.693	3.981	24.432	5.941

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			Остварење 31.03.2023.	Остварење 30.06.2023.	Ребаланс Плана 30.09.2023.	Ребаланс Плана 31.12.2023.
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040				
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041	4.174	6.519	18.962	17.412
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042				
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043	240	319	260	200
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044	16.151	15.124	38.017	20.160
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	7.480	6.453	29.346	11.489
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046	8.671	8.671	8.671	8.671
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	517.094	563.995	540.695	488.251
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	303.832	384.160	211.697	261.789
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	**2.273.052**	**2.407.021**	**2.296.001**	**2.251.449**
88	**Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА**	0060	**1.362.177**	**1.372.720**	**1.321.177**	**1.291.177**
	ПАСИВА					
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	**1.245.629**	**1.445.083**	**1.224.578**	**1.242.096**
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	792.003	793.839	793.838	793.838
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403				
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404				
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405	2.443	2.443	2.443	2.443
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	243.111	243.111	243.111	293.111
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	12.385	12.385	12.385	12.385
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	361.976	559.595	210.815	178.333
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	303.020	303.020	174.745	174.745
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	58.956	256.575	36.070	3.588
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411				
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	141.519	141.519	13.244	13.244
350	1. Губитак ранијих година	0413	141.519	141.519	13.244	13.244
351	2. Губитак текуће године	0414	0	0		
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	**254.883**	**247.581**	**243.250**	**281.447**
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	227.486	223.304	220.062	260.516
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	183.261	179.220	176.337	215.791
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418				
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419	44.225	44.084	43.725	44.725
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	27.397	24.277	23.188	20.931

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ			
			Остварење 31.03.2023.	Остварење 30.06.2023.	Ребаланс Плана 30.09.2023.	Ребаланс Плана 31.12.2023.
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	24.487	21.941	20.792	18.792
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	2.910	2.336	2.396	2.139
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428				
498	**В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ**	0429	**49.800**	**49.800**	**49.800**	**64.800**
495 (део)	**Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ**	0430		**72.931**		
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	**722.740**	**591.626**	**778.373**	**663.106**
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432				
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	0	0	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	0	0	0	0
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	384.875	255.535	286.350	121.757
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	112.017	172.626	220.666	187.037
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443	7.066	5.879	8.210	8.661
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	104.036	166.045	209.456	175.130
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446				
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447				
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448	915	702	3.000	3.246
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	144.877	152.358	168.148	185.190
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	135.059	136.277	134.593	160.891
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	11.263	17.527	35.000	25.744
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452	-1.445	-1.445	-1.445	-1.445
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	80.971	11.107	103.209	169.122
	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	**2.273.052**	**2.407.021**	**2.296.001**	**2.251.449**
89	**Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА**	0457	**1.362.177**	**1.372.720**	**1.321.177**	**1.291.177**

Прилог 5а

БИЛАНС УСПЕХА
за период од 01.01.2023. до 31.12.2023. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			Остварење 01.01-31.03.2023.	Остварење 30.06.2023.	Ребаланс Плана 30.09.2023.	Ребаланс Плана 31.12.2023.
1	2	3	4	5	6	7
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	878.232	1.996.573	2.921.509	3.837.075
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002				0
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003				
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1004				
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	871.518	1.982.273	2.901.981	3.811.146
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	871.518	1.982.273	2.901.981	3.811.146
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007				
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008	718	872	1.200	1.505
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	5.997	13.428	18.328	24.424
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	820.553	1.735.165	2.870.538	3.798.857
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014	104	115	150	300
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	181.388	347.805	516.971	724.907
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	537.180	1.074.771	1.673.025	2.214.944
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	432.217	869.386	1.311.332	1.757.273
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	65.481	131.712	198.667	266.227
52, осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	39.481	73.673	163.026	191.444
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	31.883	65.042	97.500	135.000
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021	0	0	0	0
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	50.785	204.741	511.559	589.157
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	0	0	0	19.000
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	19.214	42.692	71.333	115.549
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	57.679	261.408	50.972	38.218
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026				
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	5	12	15	25
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028				
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	0	0	0	0
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КРУСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030	5	12	15	25
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031				
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	353	880	1.318	2.035
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033	8	10	15	25
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	346	671	1.100	1.800
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035	0	0	3	10
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036	0	200	200	200
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037	348	868		
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038			1.303	2.010
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	0	0	0	500
67	**Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ**	1041	3.427	6.333	10.401	14.300
57	**К. ОСТАЛИ РАСХОДИ**	1042	1.802	10.298	24.000	46.420
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	881.665	2.002.919	2.931.925	3.851.400
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	822.709	1.746.344	2.895.856	3.847.812
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	58.956	256.575	36.070	3.588
	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				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			Остварење 01.01-31.03.2023.	Остварење 30.06.2023.	Ребаланс Плана 30.09.2023.	Ребаланс Плана 31.12.2023.
1	2	3	4	5	6	7
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	58.956	256.575	36.070	3.588
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050				
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК					
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051				
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	58.956	256.575	36.070	3.588
	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				

Прилог 5б

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ
у периоду од 01.01. до 31.12.2023. године

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		Остварење 31.03.2023.	Остварење 30.06.2023.	Ребаланс Плана 30.09.2023.	Ребаланс Плана 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	**637.384**	**1.673.100**	**2.800.044**	**3.946.532**
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	633.102	1.661.870	2.786.805	3.928.893
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003				
3. Примљене камате из пословних активности	3004				
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	4.282	11.230	13.239	17.639
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	**753.484**	**1.697.181**	**2.818.295**	**3.980.381**
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	216.250	574.051	1.004.274	1.521.862
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008				
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	509.509	1.037.682	1.629.795	2.161.653
4. Плаћене камате у земљи	3010	23	23	23	23
5. Плаћене камате у иностранству	3011				
6. Порез на добитак	3012	1.445	1.445	1.445	1.445
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	17.906	60.993	152.820	258.682
8. Остали одливи из пословних активности	3014	8.350	22.987	29.938	36.716
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015				
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016	116.100	24.081	18.252	33.850
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017	0	0	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	**84.061**	**126.134**	**152.619**	**186.619**
1. Куповина акција и удела	3024				
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	84.061	126.134	152.619	186.619
3. Остали финансијски пласмани	3026				
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027				
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028	84.061	126.134	152.619	186.619
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	0	0	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		0		
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	**3.002**	**6.047**	**8.693**	**11.539**
1. Откуп сопствених акција и удела	3038				
2. Дугорочни кредити у земљи	3039				
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040				

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		Остварење 31.03.2023.	Остварење 30.06.2023.	Ребаланс Плана 30.09.2023.	Ребаланс Плана 31.12.2023.
1	2	3	4	5	6
4. Краткорочни кредити у земљи	3041		200		
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042				
6. Остале обавезе	3043				
7. Финансијски лизинг	3044	3.002	5.847	8.693	11.539
8. Исплаћене дивиденде	3045				
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046				
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047	3.002	6.047	8.693	11.539
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	637.384	1.673.100	2.800.044	3.946.532
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	840.547	1.829.363	2.979.607	4.178.539
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050				
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	**203.163**	**156.263**	**179.563**	**232.007**
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	**720.258**	**720.258**	**720.258**	**720.258**
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	**517.095**	**563.995**	**540.695**	**488.251**

Прилог 6.

СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

у динарима

01.01-31.12.2022. године					
Приход	**Планирано**	**Пренето из буџета**	**Реализовано**	**Неутрошено**	**Износ неутрошених средстава из ранијих година (у односу на претходну)**
	1	2	3	4 (2-3)	5
Субвенције	70.536	70.536	70.536	0	0
Остали приходи из буџета*					
УКУПНО	70.536	70.536	70.536	0	0

у динарима

Ребаланс Плана 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	0	0	0	0
Остали приходи из буџета*				
УКУПНО	0	0	0	0

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

Прилог 7.

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

Р.бр.	Трошкови запослених	Ребаланс Плана 01.01-31.12.2022.	Реализација 01.01-31.12.2022.	Остварење 01.01-31.03.2023.	Остварење 01.01.-30.06.2023.	Ребаланс Плана 01.01.-30.09.2023.	Ребаланс Плана 01.01.-31.12.2023.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	1.060.204.340	1.065.490.463	310.826.731	625.175.553	939.606.711	1.259.137.768
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	1.479.638.399	1.480.359.526	432.217.482	869.385.800	1.311.330.388	1.757.273.122
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	1.718.600.000	1.718.595.927	497.698.433	1.001.097.758	1.509.996.942	2.023.500.000
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	1.242	1.203	1.232	1.245	1.274	1.287
4.1.	- на неодређено време	1.142	1.155	1.146	1.142	1.174	1.187
4.2.	- на одређено време	100	48	86	103	100	100
5	Накнаде по уговору о делу	3.668.750	1.433.025	324.074	1.574.074	1.898.150	2.250.000
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу*	4	4	2	3	3	3
7	Накнаде по ауторским уговорима	2.100.000	2.100.000	0	16.828	1.500.000	2.200.000
8	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима*	3	3	0	1	3	4
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	3.500.000	2.892.836	386.853	1.326.814	2.600.000	2.900.000
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*	20	15	1	2	4	4
11	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора	15.000	0	0	0	0	0
12	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора*	0	0	0	0	0	0
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	1.226.415	1.217.496	300.926	601.852	902.778	1.203.704
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	55.000.000	57.045.400	14.708.816	28.642.108	40.500.000	52.500.000
20	Дневнице на службеном путу	100.000	134.684	3.347	58.245	100.000	150.000
21	Накнаде трошкова на службеном путу	350.000	228.629	16.450	26.550	250.000	350.000
22	Отпремнина за одлазак у пензију	2.100.000	3.526.564	947.933	2.393.554	5.000.000	6.500.000
23	Број прималаца отпремнине	26	31	7	18	34	44
24	Јубиларне награде	50.500.000	45.780.668	20.160.131	34.166.045	43.500.000	49.900.000
25	Број прималаца јубиларних награда	235	235	109	168	207	226
26	Смештај и исхрана на терену	0	0	0	0	0	0
27	Помоћ радницима и породици радника	4.800.000	2.858.720	2.632.626	4.866.946	7.000.000	10.400.000
28	Стипендије	0	0	0	0	0	0
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	57.690.000	57.148.903		0	59.775.000	59.775.000
30	Трошкови стручног усавршавања запослених	3.833.000	3.756.611	197.437	665.542	3.580.000	6.277.490
31	Поклон деци запослених поводом Нове године и Божића у виду ваучера или робе (новчана средства)	3.200.000	2.999.700	0	0	0	3.315.000

* број запослених/прималаца/чланова последњег дана извештајног периода

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

Прилог 8.

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

Редни број	Сектор / Организациона јединица	Број систематизованих радних места	Број извршилаца	Број запослених по кадровској евиденцији	Број запослених на неодређено време	Број запослених на одређено време
1	Дирекција	9		6	5	1
2	Служба за атестирање и контролу	3		7	7	
3	Одељење за контролу квалитета	5		3	3	
4	Центар за информисање	7		8	8	
5	Служба за интерну ревизију	2		1	1	
6	Сектор за одржавање јав.зелених површина	46		571	552	19
7	Сектор за биљну производњу	31		86	82	4
8	Сектор за изградњу	51		163	151	12
9	Сектор за транспорт и механизацију	30		162	159	3
10	Сектор за комерцијалне послове	24		43	41	2
11	Сектор за прав.и опште посл.и заш.прир.добра	34		60	56	4
12	Сектор за развој,планирање и пројектовање	27		42	40	2
13	Сектор за енергетику и заш.објеката	21		25	24	1
14	РЈ за финансијско-рачуноводствене послове	27		26	26	
15						
16						
17						
18						
19						
20						
21						
...						
УКУПНО:		317	0	1.203	1.155	48

Прилог 9.

Квалификациона структура

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор	
		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**	229	236	3	3
2	**ВС**	35	37		
3	**ВКВ**	20	27		
4	**ССС**	300	314		
5	**КВ**	309	327		
6	**ПК**	55	75		
7	**НК**	255	271		
	УКУПНО	1.203	1.287	3	3

Старосна структура

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2022.	Број запослених 31.12.2023.
1	**До 30 година**	73	105
2	**30 до 40**	177	216
3	**40 до 50**	387	385
4	**50 до 60**	394	414
5	**Преко 60**	172	167
	УКУПНО	1.203	1.287
	Просечна старост	46	45

Структура по полу

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор /Скупштина	
		Број на дан 31.12.2022.	Број на дан 31.12.2023.	Број на дан 31.12.2022.	Број на дан 31.12.2023.
1	**Мушки**	776	813	2	2
2	**Женски**	427	474	1	1
	УКУПНО	1.203	1.287	3	3

Структура по времену у радном односу

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2022.	Број запослених 31.12.2023.
1	**До 5 година**	138	158
2	**5 до 10**	85	130
3	**10 до 15**	119	142
4	**15 до 20**	149	133
5	**20 до 25**	184	187
6	**25 до 30**	228	232
7	**30 до 35**	162	157
8	**Преко 35**	138	148
	УКУПНО	1.203	1.287

Прилог 10.

ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.12.2022. године	**1.203**
	Одлив кадрова у периоду 01.01-31.03.2023.	**18**
1	*Пензија*	7
2	*промена статуса*	3
3	*остали одлив*	8
4		
	Пријем кадрова у периоду 01.01-31.03.2023.	**47**
1	*новозапослени*	44
2	*промена статуса*	3
	Стање на дан 31.03.2023. године	**1.232**

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.03.2023. године	**1.232**
	Одлив кадрова у периоду 01.04-30.06.2023.	**33**
1	*Пензија*	11
2	*промена статуса*	11
3	*остали одлив*	11
4		
	Пријем кадрова у периоду 01.04-30.06.2023.	**46**
1	*новозапослени*	33
2	*промена статуса*	13
	Стање на дан 30.06.2023. године	**1.245**

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 30.06.2023. године	**1.245**
	Одлив кадрова у периоду 01.07-30.09.2023.	**16**
1	*Пензија*	16
2	*промена статуса*	
3	*остали одлив*	
4		
	Пријем кадрова у периоду 01.07-30.09.2023.	**37**
1	*новозапослени*	21
2	*промена статуса*	16
	Стање на дан 30.09.2023. године	**1.266**

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 30.09.2022. године	**1.266**
	Одлив кадрова у периоду 01.10-31.12.2023.	**10**
1	*Пензија*	10
2	*промена статуса*	
3	*остали одлив*	
4		
	Пријем кадрова у периоду 01.10-31.12.2023.	**31**
1	*новозапослени*	21
2	*промена статуса*	10
	Стање на дан 31.12.2023. године	**1.287**

Прилог 9а

Преглед исплаћене просечне нето зараде запослених према школској спреми

Ред. бр.	Степен стручне спреме	Број запослених на дан 31.12.2021.	Просечна исплаћена нето зарада у 2021. години	Број запослених на дан 31.12.2022.	Просечна исплаћена нето зарада у 2022. години	Планирани број запослених на дан 31.12.2023.	План просечне нето зараде у 2023. години	Индекс	
								6/4	8/6
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	ВСС	224	94.422	232	97.296	237	106.597	3,04	9,56
2	ВС	32	80.061	34	81.788	35	89.720	2,16	9,70
3	ВКВ	18	67.205	21	75.743	22	82.994	12,70	9,57
4	ССС	298	66.321	302	70.367	316	77.350	6,10	9,92
5	КВ	312	61.761	315	63.371	333	69.649	2,61	9,91
6	ПК	307	51.652	309	56.514	344	64.803	9,41	14,67
7	НК								
	УКУПНО/ПРОСЕК	**1.191**	**70.237**	**1.213**	**74.180**	**1.287**	**81.852**	**6,00**	**10,55**

Прилог 10.

ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.12.2022. године	**1.203**
	Одлив кадрова у периоду 01.01-31.03.2023.	**18**
1	*Пензија*	7
2	*промена статуса*	3
3	*остали одлив*	8
4		
	Пријем кадрова у периоду 01.01-31.03.2023.	**47**
1	*новозапослени*	44
2	*промена статуса*	3
	Стање на дан 31.03.2023. године	**1.232**

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 30.06.2023. године	**1.245**
	Одлив кадрова у периоду 01.07-30.09.2023.	**16**
1	*Пензија*	16
2	*промена статуса*	
3	*остали одлив*	
4		
	Пријем кадрова у периоду 01.07-30.09.2023.	**37**
1	*новозапослени*	21
2	*промена статуса*	16
	Стање на дан 30.09.2023. године	**1.266**

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.03.2023. године	**1.232**
	Одлив кадрова у периоду 01.04-30.06.2023.	**33**
1	*Пензија*	11
2	*промена статуса*	11
3	*остали одлив*	11
4		
	Пријем кадрова у периоду 01.04-30.06.2023.	**46**
1	*новозапослени*	33
2	*промена статуса*	13
	Стање на дан 30.06.2023. године	**1.245**

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 30.09.2022. године	**1.266**
	Одлив кадрова у периоду 01.10-31.12.2023.	**10**
1	*Пензија*	10
2	*промена статуса*	
3	*остали одлив*	
4		
	Пријем кадрова у периоду 01.10-31.12.2023.	**31**
1	*новозапослени*	21
2	*промена статуса*	10
	Стање на дан 31.12.2023. године	**1.287**

Прилог 11.

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

у динарима

Исплата 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	1.193	121.392.566	101.937	1.181	120.061.652	101.661	8	426.481	53.310	4	904.433	226.108
II	1.201	121.221.763	103.033	1.177	119.060.771	101.156	20	1.252.411	62.621	4	908.582	227.145
III	1.213	123.546.611	103.543	1.177	120.337.069	102.241	32	2.305.302	72.041	4	904.241	226.060
IV	1.223	122.254.584	100.085	1.177	118.256.833	100.473	42	3.123.525	74.370	4	874.226	218.557
V	1.225	122.684.931	100.771	1.174	118.108.309	100.603	47	3.681.737	78.335	4	894.885	223.721
VI	1.223	123.547.061	101.943	1.164	118.350.971	101.676	55	4.300.456	78.190	4	895.633	223.908
VII	1.223	123.287.281	102.140	1.162	117.384.985	101.020	57	4.993.588	87.607	4	908.708	227.177
VIII	1.213	124.407.695	104.761	1.153	118.450.602	102.733	56	5.055.317	90.274	4	901.776	225.444
IX	1.214	124.235.380	104.723	1.153	118.158.373	102.479	57	5.175.187	90.793	4	901.820	225.455
X	1.217	123.805.323	103.354	1.150	117.545.460	102.213	64	5.574.276	87.098	3	685.587	228.529
XI	1.218	124.336.777	105.179	1.145	117.492.627	102.614	70	6.143.286	87.761	3	700.864	233.621
XII	1.213	125.481.656	105.341	1.136	118.290.683	104.129	74	6.486.106	87.650	3	704.868	234.956
УКУПНО		**1.480.201.629**			**1.421.498.334**			**48.517.671**			**10.185.624**	
ПРОСЕК	**1.215**	**123.350.136**	**103.067**	**1.162**	**118.458.194**	**101.916**	**49**	**4.043.139**	**79.171**	**4**	**848.802**	**226.724**

* исплата са проценом до краја године

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

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

у динарима

План по месецима 2023.	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	1.202	143.811.815	119.644	1.197	142.984.591	119.452	2	64.918	32.459	3	762.306	254.102
II	1.232	142.943.491	116.026	1.195	139.481.959	116.721	34	2.754.065	81.002	3	707.467	235.822
III	1.236	145.462.167	117.688	1.189	140.877.462	118.484	43	3.752.170	87.260	4	832.535	208.134
IV	1.235	143.812.397	116.447	1.180	137.909.054	116.872	51	4.910.440	96.283	4	992.903	248.226
V	1.240	146.330.802	118.009	1.178	139.952.384	118.805	58	5.405.739	93.202	4	972.679	243.170
VI	1.250	147.025.113	117.620	1.172	139.118.129	118.701	74	6.933.957	93.702	4	973.027	243.257
VII	1.254	146.590.717	116.898	1.165	137.560.232	118.077	85	8.036.581	94.548	4	993.904	248.476
VIII	1.259	147.894.051	117.469	1.164	138.093.717	118.637	90	8.509.321	94.548	5	1.291.013	258.203
IX	1.267	147.459.835	116.385	1.164	136.126.269	116.947	98	10.042.553	102.475	5	1.291.013	258.203
X	1.276	147.894.051	115.904	1.164	135.638.210	116.528	107	10.964.828	102.475	5	1.291.013	258.203
XI	1.284	148.762.484	115.859	1.163	135.584.367	116.582	116	11.887.104	102.475	5	1.291.013	258.203
XII	1.287	149.286.199	115.995	1.163	135.800.657	116.768	119	12.194.529	102.475	5	1.291.013	258.203
УКУПНО		**1.757.273.122**			**1.659.127.031**			**85.456.205**			**12.689.886**	
ПРОСЕК	**1.252**	**146.439.427**	**116.995**	**1.175**	**138.260.586**	**117.715**	**73**	**7.121.350**	**90.242**	**4**	**1.057.491**	**247.683**

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

Прилог 11а

Распон исплаћених и планираних зарада

у динарима

		Исплаћена у 2022. години		Планирана ребалансом у 2023. години	
		Бруто 1	Нето	Бруто 1	Нето
Запослени без пословодства	Најнижа зарада	78.699	55.168	88.930	61.236
	Највиша зарада	249.520	174.913	281.957	194.153
Пословодство	Најнижа зарада	211.892	148.536	249.643	175.000
	Највиша зарада	252.415	176.943	292.439	205.000

Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима од 01.01.2023. до 31.12.2023. године - Бруто 1

у динарима

Реализација по месецима 2023.	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	1.202	143.811.815	119.644	1.197	142.984.591	119.452	2	64.918	32.459	3	762.306	254.102
II	1.232	142.943.491	116.026	1.195	139.481.959	116.721	34	2.754.065	81.002	3	707.467	235.822
III	1.236	145.462.167	117.688	1.189	140.877.462	118.484	43	3.752.170	87.260	4	832.535	208.134
IV	1.235	143.812.397	116.447	1.180	137.909.054	116.872	51	4.910.440	96.283	4	992.903	248.226
V	1.240	146.330.802	118.009	1.178	139.952.384	118.805	58	5.405.739	93.202	4	972.679	243.170
VI	1.250	147.025.113	117.620	1.172	139.118.129	118.701	74	6.933.957	93.702	4	973.027	243.257
VII	1.254	146.590.717	116.898	1.165	137.560.232	118.077	85	8.036.581	94.548	4	993.904	248.476
VIII	1.259	147.894.051	117.469	1.164	138.093.717	118.637	90	8.509.321	94.548	5	1.291.013	258.203
IX	1.267	147.459.835	116.385	1.164	136.126.269	116.947	98	10.042.553	102.475	5	1.291.013	258.203
X	1.276	147.894.051	115.904	1.164	135.638.210	116.528	107	10.964.828	102.475	5	1.291.013	258.203
XI	1.284	148.762.484	115.859	1.163	135.584.367	116.582	116	11.887.104	102.475	5	1.291.013	258.203
XII	1.287	149.286.199	115.995	1.163	135.800.657	116.768	119	12.194.529	102.475	5	1.291.013	258.203
УКУПНО		**1.757.273.122**			**1.659.127.031**			**85.456.205**			**12.689.886**	
ПРОСЕК	**1.252**	**146.439.427**	**116.995**	**1.175**	**138.260.586**	**117.715**	**73**	**7.121.350**	**90.242**	**4**	**1.057.491**	**247.683**

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

Исплаћена маса за зараде увећана за доприносе на зараде, број запослених и просечна зарада по месецима од 01.01.2023. до 31.12.2023. године - Бруто 2

у динарима

Реализација по месецима 2023.	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	1.202	165.599.305	137.770	1.197	164.646.757	137.550	2	74.753	37.377	3	877.795	292.598
II	1.232	164.599.430	133.603	1.195	160.613.476	134.405	34	3.171.306	93.274	3	814.648	271.549
III	1.236	167.499.686	135.518	1.189	162.220.397	136.434	43	4.320.624	100.480	4	958.665	239.666
IV	1.235	165.599.975	134.089	1.180	158.802.276	134.578	51	5.654.372	110.870	4	1.143.328	285.832
V	1.240	168.499.919	135.887	1.178	161.155.170	136.804	58	6.224.708	113.900	4	1.120.040	280.010
VI	1.250	169.299.417	135.440	1.172	160.194.526	136.685	74	7.984.451	118.000	4	1.120.440	280.110
VII	1.254	168.799.210	134.609	1.165	158.400.607	135.966	85	9.254.123	108.872	4	1.144.480	286.120
VIII	1.259	170.300.000	135.266	1.164	159.014.915	136.611	90	9.798.483	118.000	5	1.486.601	297.320
IX	1.267	169.800.000	134.017	1.164	156.749.399	134.664	98	11.564.000	118.000	5	1.486.601	297.320
X	1.276	170.300.000	133.464	1.164	156.187.399	134.182	107	12.626.000	118.000	5	1.486.601	297.320
XI	1.284	171.300.000	133.411	1.163	156.125.399	134.244	116	13.688.000	118.000	5	1.486.601	297.320
XII	1.287	171.903.058	133.569	1.163	156.374.457	134.458	119	14.042.000	118.000	5	1.486.601	297.320
УКУПНО		**2.023.500.000**			**1.910.484.777**			**98.402.820**			**14.612.404**	
ПРОСЕК	**1.252**	**168.625.000**	**134.720**	**1.175**	**159.207.065**	**135.548**	**73**	**8.200.235**	**106.064**	**4**	**1.217.700**	**285.207**

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

Прилог 12.

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у нето износу

у динарима

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	65.000	25.000	20.000	2	65.000	25.000	20.000	2
II	65.000	25.000	20.000	2	65.000	25.000	20.000	2
III	65.000	25.000	20.000	2	65.000	25.000	20.000	2
IV	65.000	25.000	20.000	2	65.000	25.000	20.000	2
V	65.000	25.000	20.000	2	65.000	25.000	20.000	2
VI	65.000	25.000	20.000	2	65.000	25.000	20.000	2
VII	65.000	25.000	20.000	2	65.000	25.000	20.000	2
VIII	65.000	25.000	20.000	2	65.000	25.000	20.000	2
IX	65.000	25.000	20.000	2	65.000	25.000	20.000	2
X	65.000	25.000	20.000	2	65.000	25.000	20.000	2
XI	65.000	25.000	20.000	2	65.000	25.000	20.000	2
XII	65.000	25.000	20.000	2	65.000	25.000	20.000	2
УКУПНО	780.000	300.000	240.000	24	780.000	300.000	240.000	24
ПРОСЕК	65.000	25.000	20.000	2	65.000	25.000	20.000	2

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у бруто износу

у динарима

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	100.309	38.580	30.864	2	100.309	38.580	30.864	2
II	100.309	38.580	30.864	2	100.309	38.580	30.864	2
III	100.309	38.580	30.864	2	100.309	38.580	30.864	2
IV	100.309	38.580	30.864	2	100.309	38.580	30.864	2
V	100.309	38.580	30.864	2	100.309	38.580	30.864	2
VI	100.309	38.580	30.864	2	100.309	38.580	30.864	2
VII	100.309	38.580	30.864	2	100.309	38.580	30.864	2
VIII	100.309	38.580	30.864	2	100.309	38.580	30.864	2
IX	100.309	38.580	30.864	2	100.309	38.580	30.864	2
X	100.309	38.580	30.864	2	100.309	38.580	30.864	2
XI	100.309	38.580	30.864	2	100.309	38.580	30.864	2
XII	100.309	38.580	30.864	2	100.309	38.580	30.864	2
УКУПНО	1.203.704	462.963	370.370	24	1.203.704	462.963	370.370	24
ПРОСЕК	100.309	38.580	30.864	2	100.309	38.580	30.864	2

Прилог 13.

Накнаде Комисије за ревизију у нето износу

у динарима

Месец	Комисија за ревизију реализација 2022. година				Комисија за ревизију 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	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	0	0	0	0	0	0
ПРОСЕК	0	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	0	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!

Накнаде Комисије за ревизију у бруто износу

у динарима

Месец	Комисија за ревизију реализација 2022. година				Комисија за ревизију 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	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	0	0	0	0	0	0
ПРОСЕК	0	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	0	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!

Прилог 14.

КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Кредитор	Назив кредита / Пројекта	Оригинална валута	Гаранција државе Да/Не	Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2022. године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2022. 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. године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2023. године
												Укупно главница	Укупно камата		
Домаћи кредитор															
НЛБ Комерцијална банка ад.	овердрафт кредит-позајмица по текућем рачуну	РСД	Не			29.04.2022	29.04.2023	-	-	3,30%	-	-	-	-	
Банка Поштанска штедионица ад.	овердрафт кредит-позајмица по текућем рачуну	РСД	Не		100.000.000	18.05.2023	18.05.2024	-	-	5,80%	-	-	-	-	100.000.000
OTP Leasing Srbija	Финансијски лизинг	РСД	Не		17.662.551	2021	15.06.2025	-	21.07.2021	3,66%	12	6.534.439	927.222	-	11.043.434
OTP Leasing Srbija	Финансијски лизинг	РСД	Не		10.372.723	2021	17.07.2025	-	05.08.2021	3,67%	12	3.689.954	523.977	-	6.599.977
Porsche mobility	Оперативни лизинг	РСД	Не		3.480.487	2021	05.06.2024	-	05.07.2021	2,83%	12	2.304.540	70.184	-	1.175.946
.....															
Страни кредитор															
.....															
.....															
.....															
.....															
Укупно кредитно задужење					131.515.761							12.528.934	1.521.383		118.819.357
од чега за ликвидност					100.000.000										100.000.000
од чега за капиталне пројекте															

Прилог 15.

ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА

у динарима

Редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација у 2022. години	Остварење 01.01-31.03.2023.	Остварење 01.01-30.06.2023.	Ребаланс Плана 01.01-30.09.2023.	Ребаланс Плана 01.01-31.12.2023.
	Добра					
1.	НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	797.500	145.493	336.078	756.078	999.000
2.	ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА ЗА ИЗРАДУ	271.594.000	87.244.090	175.356.159	280.000.000	369.847.778
3.	ТРОШКОВИ ОСТАЛОГ МАТЕРИЈАЛА - РЕЖИЈСКОГ	39.922.000	9.139.863	22.819.707	31.000.000	48.490.629
4.	ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	151.078.000	34.003.120	68.396.217	109.000.000	170.363.000
5.	ТРОШКОВИ РЕЗЕРВНИХ ДЕЛОВА	32.766.000	14.528.894	22.797.368	38.000.000	54.405.394
6.	ТРОШКОВИ ЈЕДНОКРАТНОГ ОТПИСА АЛАТА И ИНВЕНТАРА	28.875.000	10.845.042	21.017.000	30.000.000	39.901.500
	Укупно добра:	525.032.500	155.906.502	310.722.529	488.756.078	684.007.301
	Услуге					
1	ТРОШКОВИ ТРАНСПОРТНИХ УСЛУГА	9.086.000	1.636.464	4.042.978	9.500.000	12.900.000
2	ТРОШКОВИ УСЛУГА ОДРЖАВАЊА	34.726.000	13.083.467	23.965.820	52.000.000	76.077.136
3	ТРОШКОВИ ЗАКУПНИНА	2.737.000	670.121	1.425.242	2.150.000	2.650.000
4	ТРОШКОВИ САЈМОВА	516.000	0	68.000	118.000	168.000
5	ТРОШКОВИ РЕКЛАМЕ И ПРОПАГАНДЕ	11.476.000	325.000	400.000	1.000.000	2.000.000
6	ТРОШКОВИ ОСТАЛИХ УСЛУГА	30.510.000	10.551.056	22.584.604	45.000.000	59.462.000
7	ТРОШКОВИ НЕПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	20.707.000	2.962.499	7.389.887	20.500.000	37.816.074
8	ТРОШКОВИ РЕПРЕЗЕНТАЦИЈЕ	737.000	147.673	352.331	830.000	1.310.000
9	ТРОШКОВИ ПРЕМИЈЕ ОСИГУРАЊА	43.529.000	1.153.615	44.429.401	45.000.000	46.604.852
10	ТРОШКОВИ ПЛАТНОГ ПРОМЕТА	0	0	0	0	400.000
11	ОСТАЛИ НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1.094.000	668.936	857.879	2.200.000	3.854.092
12	УСЛУГЕ ФИНАНСИЈСКИХ РАСХОДА	0	0	0	0	300.000
13	ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ И НАКНАДЕ	2.500.000	0	0	0	3.315.000
	Укупно услуге:	157.618.000	31.198.831	105.516.142	178.298.000	246.857.154
	Радови					
1	ТРОШКОВИ УСЛУГА НА ИЗРАДИ УЧИНАКА (ПОДИЗВОЂАЧИ)	312.652.500	23.733.224	141.902.541	300.000.000	412.799.752
	Укупно радови:	312.652.500	23.733.224	141.902.541	300.000.000	412.799.752
	УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ+РАДОВИ	995.303.000	210.838.557	558.141.212	967.054.078	1.343.664.207

Извештај о инвестицијама

Образац 16

у 000 динара

Редни број	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2022. године	Структура финансирања	Износ према извору финансирања	Остварење 01.01-31.03.2023.	Остварење 01.01-30.06.2023.	Ребаланс плана 01.01-30.09.2023.	Ребаланс плана 01.01-31.12.2023.
1	АПЛИКАТИВНИ СОФТВЕР	2023	2023	13.700	0	Сопствена средства	13.700	0	0	1.010	1.010
						Позајмљена средства					
						Средства буџета (по контима)					
						Остало					
						Укупно:	13.700	0	0	1.010	1.010
2	ОПРЕМА И МЕХАНИЗАЦИЈА ЗА ПОЉОПРИВРЕДУ, ТРАНСПОРТНА СРЕДСТВА И ОПРЕМА ЗА САОБРАЋАЈ	2023	2023	65.426	0	Сопствена средства	65.426	27.637	43.463	43.463	65.135
						Позајмљена средства					
						Средства буџета (по контима)					
						Остало					
						Укупно:	65.426	27.637	43.463	43.463	65.135
3	ПОКРЕТНИ МОНТАЖНИ ОБЈЕКТИ	2023	2023	10.000	0	Сопствена средства	10.000	0	0	0	0
						Позајмљена средства					
						Средства буџета (по контима)					
						Остало					
						Укупно:	10.000	0	0	0	0
4	РАЧУНАРСКА И ТЕЛЕКОМУНИКАЦИОНА ОПРЕМА	2023	2023	16.238	0	Сопствена средства	16.238	0	0	0	11.947
						Позајмљена средства					
						Средства буџета (по контима)					
						Остало					
						Укупно:	16.238	0	0	0	11.947
5	ОПРЕМА ЗА ОПРЕМАЊЕ ПОСЛОВНОГ ПРОСТОРА	2023	2023	3.880	0	Сопствена средства	3.880	59	659	773	10.065
						Позајмљена средства					
						Средства буџета (по контима)					
						Остало					
						Укупно:	3.880	59	659	773	10.065
6	СПЕЦИЈАЛНЕ МАШИНЕ И АЛАТИ	2023	2023	14.639	0	Сопствена средства	14.639	11.862	11.862	11.862	40.831
						Позајмљена средства					
						Средства буџета (по контима)					
						Остало					
						Укупно:	14.639	11.862	11.862	11.862	40.831
7	СПЕЦИЈАЛИЗОВАНА ОПРЕМА (МЕРНА И КОНТРОЛНА)	2023	2023	60	0	Сопствена средства	60	0	0	0	0
						Позајмљена средства					
						Средства буџета (по контима)					
						Остало					
						Укупно:	60	0	0	0	0
8	ФИНАНСИЈСКИ ЛИЗИНГ - РАДНЕ МАШИНЕ	2021	2025	11.080	7.869	Сопствена средства					
						Позајмљена средства	11.080	3.002	5.847	8.702	11.447
						Средства буџета (по контима)					
						Остало					
						Укупно:	11.080	3.002	5.847	8.702	11.447
9	ОПЕРАТИВНИ ЛИЗИНГ - ПУТНИЧКА ВОЗИЛА	2021	2024	1.977	1.980	Сопствена средства					
						Позајмљена средства	1.977	395	988	1.350	1.979
						Средства буџета (по контима)					
						Остало					
						Укупно:	1.977	395	988	1.350	1.979
Укупно инвестиције				137.000	9.849		137.000	42.955	62.820	67.160	142.414

Прилог 17.

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

Редни број	Позиција	Ребаланс Плана 2022. година	Реализација 2022. година	Остварење 01.01-31.03.2023.	Остварење 01.01-30.06.2023.	Ребаланс Плана 01.01-30.09.2023.	Ребаланс Плана 01.01-31.12.2023.
1.	Спонзорство	0	0	0	0	0	0
2.	Донације	0	0	0	0	0	0
3.	Хуманитарне активности	0	0	0	0	0	0
4.	Спортске активности	0	0	0	0	0	0
5.	Репрезентација	1.160.000	869.915	234.970	439.433	933.000	1.310.000
6.	Реклама и пропаганда	16.170.000	14.020.152	55.833	155.833	1.100.000	2.300.000
7.	Остало	3.833.000	3.756.611	197.437	665.542	3.580.000	6.277.490