

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ „ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА“ ПОЖАРЕВАЦ



ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ
„ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА“
Бр. 01-5343/2
09.09.2022.
ПОЖАРЕВАЦ

РЕБАЛАНС 2
ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЗА 2022. ГОДИНУ

ОСНИВАЧ: ГРАД ПОЖАРЕВАЦ

НАДЛЕЖНА ФИЛИЈАЛА УПРАВЕ ЗА ТРЕЗОР: ПОЖАРЕВАЦ

ДЕЛАТНОСТ: 3600 – Сакупљање, пречишћавање и дистрибуција воде

МАТИЧНИ БРОЈ: 17223810

СЕДИШТЕ: ПОЖАРЕВАЦ

[Пожаревац, септембар 2022.]

Садржај :

| | |
|---|---|
| 1. ПРАВНИ ОСНОВ ЗА РЕБАЛАНС 2 ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЗА 2022. ГОДИНУ..... | 3 |
| 2. ИЗМЕНА ЦЕНОВНИКА ЈКП „ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА“ | 4 |
| 3. ПЛАН ПРИХОДА И РАСХОДА (БИЛАНСА УСПЕХА) У 2022. ГОДИНИ..... | 5 |

1. ПРАВНИ ОСНОВ ЗА РЕБАЛАНС 2 ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЗА 2022. ГОДИНУ

ЈКП „Водовод и канализација“ послује у правној форми јавног предузећа и на њега се у пуној мери, поред осталих прописа, примењују и одредбе Закона о комуналним делатностима ("Сл. гласник РС", бр. 88/2011, 104/2016 и 95/2018) и Закона о јавним предузећима ("Сл. гласник РС", бр. 15/2016 и 88/2019).

Члан 60. Закона о јавним предузећима дефинисао је обавезу доношења годишњег, односно трогодишњег програма пословања.

Програм пословања за 2022. годину усвојен је 22.12.2021. године на седници Скупштине града Пожаревца решењем број 011-06-196/2021-8-3.

Ребаланс 1 Годишњег програма пословања за 2022 усвојен је на седници одржаној 27. јуна 2022. године.

Члан 60 став 2 Закона о јавним предузећима („Службени гласник РС“ бр. 15/2016 и 88/2019) дефинише услове под којима је дозвољена измена и допуна годишњег програма пословања. То су пре свега државни и стратешки интереси, или битне измене околности под којима предузеће послује.

У складу са наведеним корекције Ребаланса 2 ГПП за 2022. годину односе се на измену ценовника ЈКП „Водовод и канализација“, којом се мењају планиране позиције биланса успеха предузећа.

Ребаланс годишњег програма пословања обухвата измене биланса стања, биланса успеха, субвенција, трпскова запослених и средстава за посебне намене.

У осталом делу Програм пословања остаје непромењен.

Детаљније образложење дато је у наставку.

2. ИЗМЕНА ЦЕНОВНИКА ЈКП „ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА“

Измена ценовника ЈКП „Водовод и канализација“ Пожаревац условљена је растућим трошковима пословања услед драстичног раста цена свих врста производа и услуга а превасходно енергената, као и скупом одржавању комплексног система производње што у будућности угрожава ефикасно пословање предузећа и квалитет услуга које оно пружа. Основна карактеристика ових фиксних трошкова је да постоје независно од потрошње воде у градском систему водоснабдевања, односно да се јављају у истом износу код корисника без потрошње (тзв. неактивни прикључци) и оних са релативно високом месечном потрошњом.

Приликом израде калкулације примењена су начела „потрошач плаћа“ и довољности цене за покриће пословних расхода, предвиђена важећим Законом о комуналним делатностима.

Како би предузеће нормално обављало поверене комуналне делатности водоснабдевања и одвођења отпадних вода, неопходно је пре свега усклађивање цена услуга воде и канализације са растом инфлације у годинама када није било измене цена (2020-2022.) и растом варијабилних трошкова, али и увођење наплате фиксног дела трошкова система предузећа.

Цене за воду и канализацију у односу на старе цене увећавају се за 18,05% за категорију домаћинства, привреде 23,29%, док се у категорији установа цена воде увећава за 88,62%.

У наставку преглед старих и нових цена ЈКП „Водовод и канализација“ Пожаревац.

I ВОДА, КАНАЛИЗАЦИЈА И ФИКСНИ ДЕО ТРОШКОВА СИСТЕМА

| РБ | Категорија - ДОМАЋИНСТВА | Цене без ПДВ-а 1.1.2022.- 30.09.2022 | Цена без ПДВ-а од 01.10.2022 | ПДВ | Укупно са ПДВ- ом | Индекс повећања |
|----|---------------------------------------|--|------------------------------------|-------|-------------------------|--------------------|
| 1 | Вода | 50.2 | 59.26 | 5.93 | 65.19 | 118.05 |
| 2 | Одвођење отпадних вода | 28.82 | 34.02 | 3.40 | 37.42 | 118.05 |
| 3 | Трошак погонске спремности система | | 30.76 | 6.15 | 36.92 | |
| 4 | Трошак замене водомера | | 118.68 | 23.74 | 142.41 | |

| РБ | Категорија - УСТАНОВЕ | Цене без ПДВ-а 1.1.2022.- 30.09.2022 | Цена без ПДВ-а од 01.10.2022 | ПДВ | Укупно са ПДВ- ом | Индекс повећања |
|----|---------------------------------------|--|------------------------------------|-------|-------------------------|--------------------|
| 1 | Вода | 63.62 | 120.00 | 12.00 | 132.00 | 188.62 |
| 2 | Одвођење отпадних вода | 28.82 | 35.53 | 3.55 | 39.09 | 123.29 |
| 3 | Трошак погонске спремности система | | 30.76 | 6.15 | 36.92 | |
| 4 | Трошак замене водомера | | 206.43 | 41.29 | 247.71 | |

| РБ | Категорија - ПРИВРЕДА | Цене без ПДВ-а 1.1.2022.- 30.09.2022 | Цена без ПДВ-а од 01.10.2022 | ПДВ | Укупно са ПДВ- ом | Индекс повећања |
|----|---------------------------------------|--|------------------------------------|-------|-------------------------|--------------------|
| 1 | Вода | 118.42 | 146.00 | 14.60 | 160.60 | 123.29 |
| 2 | Одвођење отпадних вода | 28.82 | 35.53 | 3.55 | 39.09 | 123.29 |
| 3 | Трошак погонске спремности система | | 30.76 | 6.15 | 36.92 | |
| 4 | Трошак замене водомера | | 206.43 | 41.29 | 247.71 | |

3. ПЛАН ПРИХОДА И РАСХОДА (БИЛАНСА УСПЕХА) У 2022. ГОДИНИ

План прихода

| Р.б. | Конто | Опис | Реализација 2021 | Ребаланс 1 2022 | Ребаланс 2 2022 | % 6/5 | % 6/4 |
|------------|-------|--|---------------------|--------------------|--------------------|-------------|-------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | | |
| I | | ПРИХОД ОД ОСНОВНЕ ДЕЛАТНОСТИ | | | | | |
| 1 | 6141 | Физичка лица - вода | 141,992,994 | 168,566,539 | 176,173,104 | 105% | 124% |
| 2 | 6141 | Правна лица - вода | 96,827,980 | 95,599,357 | 101,665,630 | 106% | 105% |
| 3 | 6141 | Установе - вода | 40,194,916 | 43,530,791 | 53,175,038 | 122% | 132% |
| 4 | 6142 | Физичка лица - канализација | 51,771,298 | 60,583,706 | 63,317,546 | 105% | 122% |
| 5 | 6142 | Правна лица - канализација | 12,684,929 | 13,422,427 | 14,603,948 | 109% | 115% |
| 6 | 6142 | Установе - канализација | 18,135,459 | 19,163,772 | 20,279,583 | 106% | 112% |
| | | Трошкови замене водомера | | | 10,270,766 | | |
| | | Трошкови погонске спремности | | | 2,507,617 | | |
| | | УКУПНО ПРИХОД ОД ВОДЕ И КАНАЛИЗАЦИЈЕ | 361,607,577 | 400,866,593 | 441,993,231 | 110% | 122% |
| II | | ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ ПОСЛОВАЊА | | | | | |
| 1 | 6140 | Изградња нових и евидентирање бесправно изграђених прикључака и хитне интервенције | 11,398,697 | 44,571,333 | 44,571,333 | 100% | 391% |
| 2 | 6140 | Услуге од механизације | 985,650 | 1,500,000 | 1,500,000 | 100% | 152% |
| 3 | 6140 | Приходи од специјализованих услуга | 18,562,874 | 22,672,090 | 22,672,090 | 100% | 122% |
| 4 | 6140 | Одржавање јавних фонтана | 0 | 918,851 | 918,851 | 100% | |
| | | УКУПНО ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ ПОСЛОВАЊА | 30,947,222 | 69,662,275 | 69,662,275 | 100% | 225% |
| III | | ВАНРЕДНИ ПРИХОДИ | | | | | |
| 1 | 662 | Приходи од камата | 6,489,369 | 7,800,000 | 7,800,000 | 100% | 120% |
| 2 | 663 | Позитивне курсне разлике | 202 | 0 | 0 | | 0% |
| 3 | 641 | Приходи по основу условљених донација | 5,133,745 | 5,166,430 | 5,166,430 | 100% | 101% |
| 4 | 640 | Субвенције | 36,489,197 | | 3,406,000 | | 9% |
| 5 | 674 | Вишкови | 2,666 | | 0 | | 0% |
| | 675 | Наплаћена отписана потраживања | 20,787 | | | | 0% |
| 6 | 677 | Други непоменути приходи од смањења обавеза | 0 | | 0 | | |
| 7 | 678 | Приходи од укидања резервисања | 1,167,538 | | 0 | | 0% |
| 8 | 679 | Остали непоменути приходи | 1,718,613 | 4,200,000 | 4,800,000 | 114% | 279% |
| 9 | 683 | Приходи од усклађивања вредности осталих дугорочних финансијских пласмана | 34,676 | | | | 0% |
| 10 | 684 | Приходи од усклађивања вредности залиха | 1,468,411 | | | | 0% |
| 11 | 685 | Приходи од усклађивања вредности потраживања од купаца у земљи | 12,050,152 | | 0 | | 0% |

| Р.б. | Конто | Опис | Реализација | Ребаланс 1 | Ребаланс 2 | % | % |
|------|-------|--|--------------------|--------------------|--------------------|-------------|-------------|
| | | | 2021 | 2022 | 2022 | 6/5 | 6/4 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | | |
| 12 | 692 | Накнадно утврђени приходи из ранијих година који нису материјално значајни | 1,944 | | 0 | | 0% |
| | | УКУПНО ВАНРЕДНИ ПРИХОДИ | 64,577,301 | 17,166,430 | 21,172,430 | 123% | 33% |
| | | УКУПНО ПРИХОДИ (I+II+III) | 457,132,100 | 487,695,297 | 532,827,935 | 109% | 117% |

Промена цена услуга значи и измену процењених прихода од 01.10.2022. године. Укупни приходи од основне делатности у 2022. години планирају се у износу од 441,993,231 динара. Цене услуга воде и одвођења отпадних вода увећане су за 18,05% за категорију становништва, привреде за 23,29%, док су цене за категорију установа увећане за 88,62% за услуге воде. Нове позиције прихода односе се на наплату трошкова замене водомера и погонске спремности.

Трошак замене водомера је наменски трошак, и он се исказује како на приходима тако и на расходима предузећа. Трошак погонске спремности исказује се на приходима и он покрива 25% трошкова амортизације.

Остале корекције у категорији прихода исказане су на рачуну 640 - Субвенције и 679 - Остали непоменути приходи а представљају усклађивање позиција са пословањем предузећа.

Рачун 640 – Субвенције – исказује субвенцију Града Пожаревца за набавку радио модула са уградњом и радио фреквентних вентила - РФ вентила а по уговору из 2021. године, за део нереализованих средстава.

У осталим сегментима план прихода остаје непромењен.

План расхода

| рб | Конто | Опис | Реализација | Ребаланс 1 | Ребаланс 2 | % | % |
|----|-------|--|--------------------|--------------------|--------------------|-------------|-------------|
| | | | 2021 | 2022 | 2022 | 6/5 | 6/4 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | | |
| | | 51 - ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА И ЕНЕРГИЈЕ | 111,489,978 | 113,161,136 | 157,797,028 | 139% | 142% |
| 1 | 5110 | Основни материјал | 10,974,012 | 15,000,000 | 12,000,000 | 80% | 109% |
| 2 | 5111 | Хлор | 1,322,500 | 2,500,000 | 2,700,000 | 108% | 204% |
| 3 | 5116 | Водомери | 14,159,942 | 8,500,000 | 38,726,732 | 456% | 273% |
| 4 | 5126 | Потрошни материјал | 4,277,311 | 3,895,000 | 3,895,000 | 100% | 91% |
| 5 | 5121 | Трошкови канцеларијског материјала | 945,866 | 1,550,000 | 1,550,000 | 100% | 164% |
| 6 | 5130 | Трошкови електричне енергије | 60,812,359 | 61,172,759 | 77,903,219 | 127% | 128% |
| 7 | 5131 | Трошкови горива | 9,952,266 | 10,045,000 | 10,045,000 | 100% | 101% |
| 8 | 5132 | Трошкови грејања | 740,501 | 750,000 | 750,000 | 100% | 101% |
| 9 | 5140 | Трошкови ауто и резервних делова | 6,109,387 | 6,022,377 | 6,022,377 | 100% | 99% |
| 10 | 5152 | Отпис аутогума и друго | 591,769 | 700,000 | 700,000 | 100% | 118% |
| 11 | 5150 | Отпис ситног инвентара | 787,724 | 1,200,000 | 1,200,000 | 100% | 152% |
| 12 | 5151 | Отпис ХТЗ опреме | 816,340 | 1.826.000 | 2.304.700 | 126% | 282% |

| рб | Конто | Опис | Реализација | Ребаланс 1 | Ребаланс 2 | % | % |
|----|-------|---|--------------------|--------------------|--------------------|-------------|-------------|
| | | | 2021 | 2022 | 2022 | 6/5 | 6/4 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | | |
| | | 52 - ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ | 219,451,384 | 240,713,611 | 240,547,611 | 100% | 110% |
| 1 | 520 | Трошкови бруто зарада | 154,587,919 | 182,533,199 | 182,533,199 | 100% | 118% |
| 2 | 521 | Трошкови пореза и доприноса на зараде на терет послодавца | 25,671,747 | 30,391,778 | 30,391,778 | 100% | 118% |
| 3 | 522 | Трошкови накнада- по уговору о делу | 0 | 200,000 | 200,000 | 100% | 0% |
| 4 | 524 | Трошкови накнаде по уговору о привременим и повременим пословима | 5,458,162 | 3,516,000 | 3,200,000 | 91% | 59% |
| 5 | 525 | Трошкови накнада физичким лицима по основу осталих уговора - закуп пословног простора | 18,172,207 | 4,543,052 | 4,543,052 | 100% | 25% |
| 6 | 526 | Трошкови накнада НО | 1,281,881 | 1,282,583 | 1,282,583 | 100% | 100% |
| 7 | 5290 | Отпремнине за редован одлазак у пензију | 60,037 | 600,000 | 650,000 | 108% | 1083% |
| 8 | 52911 | Накнада за неискоришћени годишњи одмор | 272,784 | 200,000 | 200,000 | 100% | 73% |
| 9 | 5291 | Јубиларне награде | 113,877 | 2,300,000 | 2,600,000 | 113% | 2283% |
| 10 | 5292 | Дневнице | 366,666 | 500,000 | 500,000 | 100% | 136% |
| 11 | 5294 | Солидарна помоћ запосленима | 8,414,477 | 8,597,000 | 8,597,000 | 100% | 102% |
| 12 | 5295 | Остала давања по правилницима | 659,533 | 750,000 | 750,000 | 100% | 114% |
| 13 | 5297 | Трошкови превоза радника | 4,392,093 | 5,300,000 | 5,100,000 | 96% | 116% |
| | | 53 - ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА | 33,652,386 | 39,421,000 | 35,421,000 | 90% | 105% |
| 1 | 531 | Трошкови ПТТ услуга | 4,129,832 | 4,500,000 | 4,500,000 | 100% | 109% |
| 2 | 532 | Трошкови услуга одржавања и поправке водоводне и канализационе мреже | 15,178,518 | 16,400,000 | 13,000,000 | 79% | 86% |
| 3 | 535 | Трошкови рекламе и пропаганде | 364,100 | 350,000 | 350,000 | 100% | 96% |
| 4 | 5390 | Трошкови комуналних услуга | 0 | 1,071,000 | 1,071,000 | 100% | 0% |
| 5 | 5392 | Трошкови прегледа воде | 4,220,946 | 6,200,000 | 5,500,000 | 89% | 130% |

| | | | Реализација | Ребаланс 1 | Ребаланс 2 | % | % |
|----|----------------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------|-------------|
| рб | Конто | Опис | 2021 | 2022 | 2022 | 6/5 | 6/4 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | | |
| 6 | 5394 | Остали трошкови производних услуга | 7,959,223 | 6,900,000 | 8,000,000 | 116% | 101% |
| 7 | 5397 | Трошкови враћања јавних површина у првобитно стање | 1,799,768 | 4,000,000 | 3,000,000 | 75% | 167% |
| | | 54 - ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ И РЕЗЕРВИСАЊА | 49,177,623 | 37,171,077 | 40,127,902 | 108% | 82% |
| 1 | 5400 5401 5402 | Амортизација грађевинских објеката, опреме и лиценци | 40,127,902 | 37,171,077 | 40,127,902 | 108% | 100% |
| 2 | 5450 | Трошкови резервисања за отпремнине приликом одласка у пензију | 3,487,301 | 0 | 0 | 0% | 0% |
| 3 | 5452 | Трошкови резервисања за јубиларне награде запосленима | 4,322,420 | 0 | 0 | 0% | 0% |
| 4 | 5490 | Остала дугорочна резервисања | 1,240,000 | 0 | 0 | 0% | 0% |
| | | 55 - НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ | 42,310,464 | 54,167,101 | 54,747,101 | 101% | 129% |
| 1 | 5500 | Трошкови одржавања хигијене | 2,233,923 | 2,000,000 | 1,700,000 | 85% | 76% |
| 2 | 5501 | Трошкови адвокатских услуга | 877,194 | 1,100,000 | 1,100,000 | 100% | 125% |
| 3 | 5502 | Трошкови здравствених услуга | 276,613 | 2,750,000 | 1,300,000 | 47% | 470% |
| 4 | 5503 | Трошкови стручног образовања-семинари | 134,640 | 500,000 | 500,000 | 100% | 371% |
| 5 | 5504 | Трошкови интелектуалних услуга | 7,629,875 | 12,550,000 | 15,000,000 | 120% | 197% |
| 6 | 5505 | Трошкови регистрације возила - технички преглед | 525,614 | 900,000 | 900,000 | 100% | 171% |
| 7 | 5506 | Трошкови ревизије | 394,900 | 400,000 | 400,000 | 100% | 101% |
| 8 | 5507 | Трошкови непроизводних услуга-остали | 3,408,829 | 3,124,000 | 3,324,000 | 106% | 98% |
| 9 | 5508 | Трошкови физичко техничког обезбеђења | 17,015,141 | 18,000,000 | 18,000,000 | 100% | 106% |
| 10 | 5510 | Трошкови репрезентације | 531,858 | 850,000 | 850,000 | 100% | 160% |
| 11 | 5511 | Трошкови додатне исхране на терену | 557,091 | 1,150,000 | 1,150,000 | 100% | 206% |

| рб | Конто | Опис | Реализација | Ребаланс 1 | Ребаланс 2 | % | % |
|----|-------------|--|-------------------|------------------|------------------|-------------|-------------|
| | | | 2021 | 2022 | 2022 | 6/5 | 6/4 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | | |
| 12 | 5520 | Трошкови осигурања имовине и лица | 1,630,689 | 2,000,000 | 2,000,000 | 100% | 123% |
| 13 | 5521 | Трошкови осигурања возила | 2,125,356 | 2,693,101 | 2,693,101 | 100% | 127% |
| 14 | 5530 | Трошкови платног промета | 1,021,393 | 1,200,000 | 1,200,000 | 100% | 117% |
| 15 | 5540 | Трошкови чланарина | 454,476 | 500,000 | 500,000 | 100% | 110% |
| 16 | 5550 | Трошкови пореза на имовину | 755,548 | 800,000 | 850,000 | 106% | 113% |
| 17 | 5551 | Накнада за коришћење и заштиту вода | 2,250,945 | 2,500,000 | 2,500,000 | 100% | 111% |
| 18 | 5590 и 5593 | Таксе-Судски трошкови | 251,138 | 700,000 | 330,000 | 47% | 131% |
| 19 | 5591 | Трошкови огласа у новинама - осим реклама | 0 | 100,000 | 100,000 | 100% | #DIV/0! |
| 20 | 5592 | Стручна литература | 235,241 | 350,000 | 350,000 | 100% | 149% |
| | | 56 - ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ | 100,947 | 150,000 | 170,000 | 113% | 168% |
| 1 | 5620 | Расходи камата по финансијским кредитима у земљи | 0 | 0 | 0 | 0% | 0% |
| 2 | 5621 | Расходи камата по обавезама из пословања | 24,414 | 150,000 | 170,000 | 113% | 696% |
| 3 | 5626 | Затезне камате осим повезаних лица | 67,085 | 0 | 0 | 0% | 0% |
| 4 | 5627 | Камате за неблаговремено плаћене приходе | 9,448 | 0 | 0 | 0% | 0% |
| 5 | 5630 | Негативне курске разлике по основу кредита и зајмова | 0 | 0 | 0 | 0% | 0% |
| | | 57- НЕПОСЛОВНИ И ВАНРЕДНИ РАСХОДИ | 10,003,533 | 2,150,000 | 3,250,000 | 151% | 32% |
| 1 | 5700 | Губитак од расходовања постројења и опреме | 2,357,763 | 0 | 0 | 0% | 0% |
| 2 | 5744 | Мањкови материјала | 0 | 0 | 0 | 0% | 0% |
| 3 | 5760 и 5761 | Расходи по основу директног отписа редовних и утужених потраживања | 715,295 | 0 | 900,000 | 0% | 126% |
| 4 | 5762 | Расходи по основу директног отписа потраживања од запослених | 27,606 | 0 | 0 | 0% | 0% |

| рб | Конто | Опис | Реализација | Ребаланс 1 | Ребаланс 2 | % | % |
|----|-------|---|--------------------|--------------------|--------------------|-------------|-------------|
| | | | 2021 | 2022 | 2022 | 6/5 | 6/4 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | | |
| 5 | 5770 | Расходи по основу расходовања залиха материјала | 3,233,419 | 0 | 0 | 0% | 0% |
| 6 | 5791 | Пенали | 660,328 | 700,000 | 700,000 | 100% | 106% |
| 7 | 5793 | Накнаде штете другим лицима | 2,076,846 | 500,000 | 500,000 | 100% | 24% |
| 8 | 5796 | Издаци за хуманитарне, културне, верске намене по захтевима и одлуци НО | 932,276 | 950,000 | 1,150,000 | 121% | 123% |
| 9 | 5799 | Остали непоменути расходи | 1 | 0 | 0 | 0% | 0% |
| | | 58 - РАСХОДИ ПО ОСНОВУ ОБЕЗВРЕЂИВАЊА ИМОВИНЕ | 12,665,577 | 0 | 0 | 0% | 0% |
| 1 | 584 | Обезвређење залиха материјала | 1,867,093 | 0 | 0 | 0% | 0% |
| 2 | 585 | Обезвређење потраживања од продаје | 10,798,484 | 0 | 0 | 0% | 0% |
| | | 59 - РАСХОДИ ПО ОСНОВУ ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ГОДИНА КОЈИ НИСУ МАТЕРИЈАЛНО ЗНАЧАЈНИ | 0 | 0 | 0 | 0% | 0% |
| 1 | 5920 | Накнадно утврђени расходи из ранијих година који нису материјално значајни | 0 | 0 | 0 | 0% | 0% |
| | | УКУПНО ТРОШКОВИ | 478,851,892 | 486,933,924 | 532,060,641 | 109% | 111% |
| | | ПРИХОДИ | 457,132,100 | 487,695,297 | 532,827,935 | 109% | 117% |
| | | БРУТО ДОБИТАК/ГУБИТАК | -21,719,792 | 761,373 | 767,294 | 97% | -3% |

Расходи предузећа усклађују се са пословањем и актуелним ценама енергената.

Група 51 – на рачуну 5116 коригује се износ утрошка водомера и усклађује се наменским приходима који се односе на замену водомера. Рачун 5130 – коригује се на већи износ за 27% због раста цене електричне енергије. Рачун 5151 – ХТЗ усклађујемо са потребама службе за заштитном опремом.

У даљем прегледу трошкова закључује се да фактурисање трошкова замене водомера и погонске спремности нису усмерене на повећање трошкова зарада. Група трошкова зарада и других личних расхода остаће непромењена и после увођења фактурисања фиксних трошкова погонске спремности и замене водомера. Просечна нето зарада у ЈКП „Водовод и канализација“ Пожаревац са исплаћеном

августовском зарадом у 2022. години износи 63.368 динара, што је ниже од последњег објављеног статистичког података од 69.360 динара у Пожаревцу.

Остали трошкови на рачунима 524 - Уговори о привременим и повременим пословима и 5297 – Превоз запослених коригују се на мањи износ.

Трошкови јубиларних награда увећани су за износ јубиларне награде за једног запосленог, па уместо претходно планираних 20 запослених коригујемо на 21 запосленог за исплату.

Даље, увећани су трошкови на рачуну 5394 – Остали трошкови производних услуга, 5504 – Интелектуалне услуге, 5507 - Трошкови непроизводних услуга, 5621 – Расходи камата по обавезама из пословања и 5796 - Издаци за хуманитарне, културне, верске намене по захтевима и одлуци НО.

Разлог ових повећања трошкова је усклађивање са пословањем предузећа, док су издаци на рачуну 5796 увћани ради спонзорства, те уместо 200.000 динара, сада за ове намене издвајамо 400.000 динара, а што је приказано у Прилогу 17.

Остале позиције су планиране рационално, неке се усклађују на мање износе а углавном остају на претходно планираним величинама.

Пројекција пословног резултата за 2022. годину

| РБ | Опис | Реализација 2021 | План 2022 (Ребаланс 2) | % |
|----|-------------------------|---------------------|---------------------------|-----|
| 1 | Укупни приходи | 457,132,100 | 532,827,935 | 117 |
| 2 | Укупни расходи | 478,851,892 | 532,060,641 | 111 |
| 3 | Добитак пре опорезивања | -21,719,792 | 767,294 | -4 |
| 4 | Губитак пре опорезивања | / | / | / |

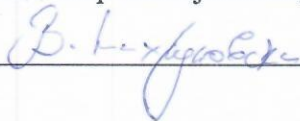
Распоређивање добити утврђено је чланом 32. Оснивачког акта ЈКП “Водовод и канализација“, где се део добити може расподелити на повећање основног капитала, резерви или за друге намене у складу са законом. Одлуку о расподели добити доноси надзорни одбор уз сагласност Скупштине града. Град као оснивач учествује у расподели добити у случају позитивног финансијског пословања.

Сходно наведеним пројектованим приходима и расходима у 2022. години, у прилогу програма достављамо кориговане обавезне обрасце програма:

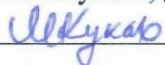
- Прилог 5 – Биланс стања на дан 31.12.2022. године;
- Прилог 5а – Биланс успеха 1.1.-31.12.2022. године;
- Прилог 6 – Субвенције и остали приходи из буџета;
- Прилог 7 – Трошкови запослених;
- Прилог 17 – Средства за посебне намене.

Пожаревац, септембар 2022. године

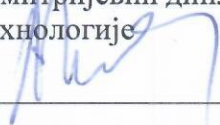
Шеф службе рачуноводства и
финансија
Владимир Михајловски, дипл. ецц



Извршни директор за опште
и корпоративне послове
Милош Кукољ, дипл. ецц



Директор ЈКП
“Водовод и канализација”
Александар Димитријевић дипл.
инж. технологије



Предлагач:

Председник Надзорног одбора
ЈКП „Водовод и канализација“
Зоран Несторовић, дипл. ецц





БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2022. године

у 000 динара

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА | АОП | Износ | | | |
|----------------------------------|---|------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | | План 31.03.2022. | План 30.06.2022. | План 30.09.2022. | План 31.12.2022. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| | АКТИВА | | | | | |
| 00 | А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ | 0001 | | | | |
| | Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028) | 0002 | 648,104 | 648,104 | 648,104 | 694,997 |
| 01 | И. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008) | 0003 | 83,411 | 83,411 | 83,411 | 83,411 |
| 010 | 1. Улагања у развој | 0004 | | | | |
| 011, 012 и 014 | 2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина | 0005 | 68,062 | 68,062 | 68,062 | 68,062 |
| 013 | 3. Гудвил | 0006 | | | | |
| 015 и 016 | 4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми | 0007 | 1,320 | 1,320 | 1,320 | 1,320 |
| 017 | 5. Аванси за нематеријалну имовину | 0008 | 14,029 | 14,029 | 14,029 | 14,029 |
| 02 | II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016) | 0009 | 563,867 | 563,867 | 563,867 | 610,761 |
| 020, 021 и 022 | 1. Земљиште и грађевински објекти | 0010 | 223,309 | 223,309 | 223,309 | 223,309 |
| 023 | 2. Постројења и опрема | 0011 | 295,067 | 295,067 | 295,067 | 295,067 |
| 024 | 3. Инвестиционе некретнине | 0012 | | | | |
| 025 и 027 | 4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми | 0013 | 40,692 | 40,692 | 40,692 | 87,585 |
| 026 и 028 | 5. Остале некретнине, постројења и опрема илагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми | 0014 | | | | |
| 029 (део) | 6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи | 0015 | 4,800 | 4,800 | 4,800 | 4,800 |
| 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 ПОТТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027) | 0018 | 826 | 826 | 826 | 826 |
| 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 финансијскалагања (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 | 826 | 826 | 826 | 826 |
| 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 | 264,997 | 275,309 | 275,468 | 270,173 |
| Класа 1, осим групе рачуна 14 | I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036) | 0031 | 36,310 | 41,310 | 36,310 | 26,310 |
| 10 | 1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар | 0032 | 35,960 | 40,960 | 35,960 | 25,960 |
| 11 и 12 | 2. Недовршена производа и готови производи | 0033 | | | | |
| 13 | 3. Роба | 0034 | | | | |
| 150, 152 и 154 | 4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи | 0035 | 350 | 350 | 350 | 350 |
| 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. ПОТТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043) | 0038 | 31,350 | 74,221 | 73,787 | 68,297 |
| 204 | 1. Потраживања од купаца у земљи | 0039 | 31,350 | 74,221 | 73,787 | 68,297 |

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА | АОП | Износ | | | |
|--|--|------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | | План 31.03.2022. | План 30.06.2022. | План 30.09.2022. | План 31.12.2022. |
| 205 | 2. Потраживања од купаца у иностранству | 0040 | | | | |
| 200 и 202 | 3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи | 0041 | | | | |
| 201 и 203 | 4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству | 0042 | | | | |
| 206 | 5. Остала потраживања по основу продаје | 0043 | | | | |
| 21, 22 и 27 | IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047) | 0044 | 13,491 | 13,491 | 13,491 | 13,491 |
| 21, 22 осим 223 и 224, и 27 | 1. Остала потраживања | 0045 | 12,017 | 12,017 | 12,017 | 12,017 |
| 223 | 2. Потраживања за више плаћен порез на добитак | 0046 | 1,474 | 1,474 | 1,474 | 1,474 |
| 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 | 60,000 | 60,000 | 60,000 | 60,000 |
| 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. Хартije 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 | 60,000 | 60,000 | 60,000 | 60,000 |
| 24 | VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ | 0057 | 123,847 | 86,287 | 91,881 | 102,075 |
| 28 (део), осим 288 | VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА | 0058 | 1,700 | 1,700 | 1,700 | 1,700 |
| | Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030) | 0059 | 913,102 | 923,413 | 923,573 | 965,170 |
| 88 | Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА | 0060 | | | | |
| | ПАСИВА | | | | | |
| | А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0 | 0401 | 761,855 | 761,870 | 762,229 | 809,020 |
| 30, осим 306 | I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ | 0402 | 753,206 | 753,206 | 753,206 | 800,099 |
| 31 | II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ | 0403 | | | | |
| 306 | III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА | 0404 | | | | |
| 32 | IV. РЕЗЕРВЕ | 0405 | | | | |
| 330 и потражни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337 | V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА | 0406 | | | | |
| дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337 | VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА | 0407 | | | | |
| 34 | VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410) | 0408 | 8,649 | 8,664 | 9,023 | 8,921 |
| 340 | 1. Нераспоређени добитак ранијих година | 0409 | 8,269 | 8,269 | 8,269 | 8,269 |
| 341 | 2. Нераспоређени добитак текуће године | 0410 | 380 | 395 | 754 | 652 |
| | VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ | 0411 | | | | |
| 35 | IX. ГУБИТАК (0413 + 0414) | 0412 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 350 | 1. Губитак ранијих година | 0413 | | | | |
| 351 | 2. Губитак текуће године | 0414 | | | | |
| | Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428) | 0415 | 38,900 | 38,900 | 38,900 | 38,900 |
| 40 | I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419) | 0416 | 38,900 | 38,900 | 38,900 | 38,900 |
| 404 | 1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених | 0417 | 36,930 | 36,930 | 36,930 | 36,930 |
| 400 | 2. Резервисања за трошкове у гарантном року | 0418 | | | | |
| 40, осим 400 и 404 | 3. Остала дугорочна резервисања | 0419 | 1,970 | 1,970 | 1,970 | 1,970 |
| 41 | II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427) | 0420 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 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 | | | | |

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА | АОП | Износ | | | |
|--|--|-------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | | План 31.03.2022. | План 30.06.2022. | План 30.09.2022. | План 31.12.2022. |
| 411 (део) и 412 (део) | 3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству | 0423 | | | | |
| 414 и 416 (део) | 4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи | 0424 | | | | |
| 415 и 416 (део) | 5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству | 0425 | | | | |
| 413 | 6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности | 0426 | | | | |
| 419 | 7. Остале дугорочне обавезе | 0427 | | | | |
| 49 (део), осим 498 и 495 (део) | III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА | 0428 | | | | |
| 498 | В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ | 0429 | 9,300 | 9,300 | 9,300 | 9,300 |
| 495 (део) | Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ | 0430 | | | | |
| | Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454) | 0431 | 103,047 | 113,344 | 113,144 | 107,951 |
| 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 | | | | |
| 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 | 2,936 | 2,936 | 2,936 | 2,936 |
| 43, осим 430 | IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448) | 0442 | 34,836 | 45,151 | 44,902 | 39,655 |
| 431 и 433 | 1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи | 0443 | | | | |
| 432 и 434 | 2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству | 0444 | | | | |
| 435 | 3. Обавезе према добављачима у земљи | 0445 | 34,757 | 45,072 | 44,823 | 39,576 |
| 436 | 4. Обавезе према добављачима у иностранству | 0446 | | | | |
| 439 (део) | 5. Обавезе по меницама | 0447 | | | | |
| 439 (део) | 6. Остале обавезе из пословања | 0448 | 79 | 79 | 79 | 79 |
| 44,45,46, осим 467, 47 и 48 | V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452) | 0449 | 21,016 | 20,998 | 21,047 | 21,101 |
| 44, 45 и 46 осим 467 | 1. Остале краткорочне обавезе | 0450 | 20,464 | 20,464 | 20,464 | 20,464 |
| 47,48 осим 481 | 2. Обавезе по основу пореза на додатну вредност и осталих јавних прихода | 0451 | 552 | 534 | 583 | 636 |
| 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 | 47,195 | 47,195 | 47,195 | 47,195 |
| | Ъ. 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 | 913,102 | 923,413 | 923,573 | 965,170 |
| 89 | Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА | 0457 | | | | |

БИЛАНС УСПЕХА
за период од 01.01.2022. до 31.12.2022. године

у 000 динара

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА | АОП | Износ | | | |
|-------------------------|---|------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| | | | План 01.01-31.03.2022. | План 01.01-30.06.2022. | План 01.01-30.09.2022. | План 01.01-31.12.2022. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| | А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012) | 1001 | 131,943 | 266,114 | 392,671 | 520,228 |
| 60 | I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004) | 1002 | | | | |
| 600, 602 и 604 | 1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту | 1003 | | | | |
| 601, 603 и 605 | 2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту | 1004 | | | | |
| 61 | II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007) | 1005 | 130,652 | 261,828 | 386,242 | 511,656 |
| 610, 612 и 614 | 1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту | 1006 | 130,652 | 261,828 | 386,242 | 511,656 |
| 611, 613 и 615 | 2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту | 1007 | | | | |
| 62 | III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ | 1008 | | | | |
| 630 | IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА | 1009 | | | | |
| 631 | V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА | 1010 | | | | |
| 64 и 65 | VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ | 1011 | 1,292 | 4,286 | 6,429 | 8,572 |
| 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 | 133,958 | 270,324 | 398,796 | 528,641 |
| 50 | I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ | 1014 | | | | |
| 51 | II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ | 1015 | 30,810 | 78,899 | 118,348 | 157,797 |
| 52 | III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019) | 1016 | 69,509 | 126,277 | 182,726 | 240,548 |
| 520 | 1. Трошкови зарада и накнада зарада | 1017 | 46,535 | 92,153 | 137,723 | 182,533 |
| 521 | 2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада | 1018 | 7,748 | 15,344 | 22,931 | 30,392 |
| 52, осим 520 и 521 | 3. Остали лични расходи и накнаде | 1019 | 15,226 | 18,780 | 22,073 | 27,623 |
| 540 | IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ | 1020 | 9,293 | 20,064 | 30,096 | 40,128 |
| 58, осим 583, 585 и 586 | V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ) | 1021 | | | | 0 |
| 53 | VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА | 1022 | 10,805 | 17,711 | 26,566 | 35,421 |
| 54, осим 540 | VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА | 1023 | | 0 | 0 | 0 |
| 55 | VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ | 1024 | 13,542 | 27,374 | 41,060 | 54,747 |
| | В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0 | 1025 | | | | |
| | Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0 | 1026 | 2,015 | 4,210 | 6,125 | 8,413 |
| | Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031) | 1027 | 1,950 | 3,900 | 5,850 | 7,800 |
| 660 и 661 | I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА | 1028 | | | | |
| 662 | II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА | 1029 | 1,950 | 3,900 | 5,850 | 7,800 |
| 663 и 664 | III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ | 1030 | | | | 0 |
| 665 и 669 | IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ | 1031 | | | | |
| | Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036) | 1032 | 0 | 0 | 0 | 170 |
| 560 и 561 | I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА | 1033 | | | | |
| 562 | II. РАСХОДИ КАМАТА | 1034 | | | | 170 |
| 563 и 564 | III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ | 1035 | | | | 0 |
| 565 и 569 | IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ | 1036 | | | | |
| | Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0 | 1037 | 1,950 | 3,900 | 5,850 | 7,630 |
| | Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0 | 1038 | | | | |
| 683, 685 и 686 | З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА | 1039 | | | | 0 |
| 583, 585 и 586 | И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА | 1040 | | | | 0 |
| 67 | J. ОСТАЛИ ПРИХОДИ | 1041 | 1,050 | 2,400 | 3,600 | 4,800 |
| 57 | K. ОСТАЛИ РАСХОДИ | 1042 | 538 | 1,625 | 2,438 | 3,250 |
| | L. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041) | 1043 | 134,943 | 272,414 | 402,121 | 532,828 |
| | Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042) | 1044 | 134,496 | 271,949 | 401,233 | 532,061 |
| | M. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0 | 1045 | 448 | 465 | 887 | 767 |
| | N. 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 | | | | 0 |
| 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 | | | | 0 |

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА | АОП | Износ | | | |
|---------------------|---|------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| | | | План 01.01-31.03.2022. | План 01.01-30.06.2022. | План 01.01-30.09.2022. | План 01.01-31.12.2022. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| | П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0 | 1049 | 448 | 465 | 887 | 767 |
| | Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0 | 1050 | | | | |
| | С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК | | | | | |
| 721 | I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА | 1051 | 67 | 70 | 133 | 115 |
| 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 | | | | |
| | Љ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0 | 1055 | 380 | 395 | 754 | 652 |
| | 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 (разводљива) зарада по акцији | 1062 | | | | |

СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

У динари

| 01.01-31.12.2021. године | | | | | |
|---------------------------|------------|-------------------|-----------------------|------------|---|
| Приход | Планирано | Пренето из буџета | Реализовано (процена) | Неутрошено | Износ неутрошених средстава из ранијих година (у односу преходну) |
| | 1 | 2 | 3 | 4 (2-3) | 5 |
| Субвенције | 48,798,504 | 40,047,533 | 40,047,533 | | |
| Остали приходи из буџета* | | | | | |
| УКУПНО | | | | | |

У динарима

| План за период 01.01-31.12.2022. године | | | | |
|---|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 01.01. до 31.03. | 01.01. до 30.06. | 01.01. до 30.09. | 01.01. до 31.12. |
| Субвенције | 0 | 2,644,320 | 3,406,000 | 3,406,000 |
| Остали приходи из буџета* | | | | |
| УКУПНО | | | | |

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

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

| Р.бр. | Трошкови запослених | План 01.01-31.12.2021. | Реализација 01.01-31.12.2021. | План 01.01-31.03.2022. | План 01.01-30.06.2022. | План 01.01-30.09.2022. | План 01.01-31.12.2022. |
|-------|--|---------------------------|----------------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| 1. | Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог) | 113,360,205 | 108,164,237 | 32,551,578 | 64,010,515 | 96,322,085 | 127,781,022 |
| 2. | Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог) | 156,910,797 | 154,587,919 | 46,535,005 | 92,153,272 | 137,722,850 | 182,533,199 |
| 3. | Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца) | 183,036,445 | 180,259,666 | 54,283,084 | 107,496,792 | 160,653,705 | 212,924,976 |
| 4. | Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО* | 165 | 162 | 165 | 165 | 165 | 165 |
| 4.1. | - на неодређено време | 159 | 150 | 153 | 153 | 153 | 153 |
| 4.2. | - на одређено време | 6 | 12 | 12 | 12 | 12 | 12 |
| 5. | Накнаде по уговору о делу | 300,000 | 0 | 50,000 | 100,000 | 150,000 | 200,000 |
| 6. | Број прималаца накнаде по уговору о делу* | | | | | | |
| 7. | Накнаде по ауторским уговорима | | | | | | |
| 8. | Број прималаца накнаде по ауторским уговорима* | | | | | | |
| 9. | Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима | 5,550,000 | 5,458,162 | 800,000 | 1,600,000 | 2,400,000 | 3,200,000 |
| 10. | Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима* | | | | | | 4 |
| 11. | Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора | 18,172,207 | 18,172,207 | 4,543,052 | 4,543,052 | 4,543,052 | 4,543,052 |
| 12. | Број прималаца накнаде по основу осталих уговора* | | | 1 | | | 1 |
| 13. | Накнаде члановима скупштине | | | | | | |
| 14. | Број чланова скупштине* | | | | | | |
| 15. | Накнаде члановима надзорног одбора | 1,282,583 | 1,281,881 | 320,646 | 641,291 | 961,937 | 1,282,583 |
| 16. | Број чланова надзорног одбора* | | | 3 | 3 | 3 | 3 |
| 17. | Накнаде члановима Комисије за ревизију | | | | | | |
| 18. | Број чланова Комисије за ревизију* | | | | | | |
| 19. | Превоз запослених на посао и са посла | 5,350,000 | 4,392,093 | 1,275,000 | 2,550,000 | 3,825,000 | 5,100,000 |
| 20. | Дневнице на службеном путу | 400,000 | 366,666 | 125,000 | 250,000 | 375,000 | 500,000 |
| 21. | Накнаде трошкова на службеном путу | | | | | | |
| 22. | Отпремнина за одлазак у пензију | 600,000 | 60,037 | | 300,000 | 300,000 | 650,000 |
| 23. | Број прималаца отпремнине | | | | 1 | 1 | 2 |
| 24. | биларне награде | 1,000,000 | 113,877 | 514,957 | 899,155 | 1,370,525 | 2,600,000 |
| 25. | Број прималаца јубиларних награда | | 6 | 3 | 8 | 12 | 21 |
| 26. | Смештај и исхрана на терену | | | | | | |
| 27. | Помоћ радницима и породици радника | 8,597,000 | 8,414,477 | 7,597,000 | 7,897,000 | 8,087,000 | 8,597,000 |
| 28. | Стипендије | | | | | | |
| 29. | Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима | 750,000 | 932,317 | | | 50,000 | 950,000 |
| 30. | Трошкови стручног усавршавања запослених | | | 100,000 | 200,000 | 300,000 | 500,000 |

* број запослених/прималаца/чланова последњег дана извештајног периода

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

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

У динарима

| Редни број | Позиција | План 2021. година | Реализација 2021. година | План 01.01-31.03.2022. | План 01.01-30.06.2022. | План 01.01-30.09.2022. | План 01.01-31.12.2022. |
|------------|------------------------|-------------------|--------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| 1. | Спонзорство | 200,000 | 200,000 | 100,000 | 200,000 | 300,000 | 400,000 |
| 2. | Донације | 200,000 | 200,000 | 50,000 | 100,000 | 150,000 | 200,000 |
| 3. | Хуманитарне активности | | | | | | |
| 4. | Спортске активности | 550,000 | 532,276 | 0 | 50,000 | 550,000 | 550,000 |
| 5. | Репрезентација | 850,000 | 1,088,948 | 500,000 | 1,000,000 | 1,500,000 | 2,000,000 |
| 6. | Реклама и пропаганда | 250,000 | 364,100 | 87,500 | 175,000 | 116,667 | 350,000 |
| 7. | Остало | | | | | | |