



# ИЗВЕШТАЈ О СТЕПЕНУ РЕАЛИЗАЦИЈЕ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЗА 2022. ГОДИНУ

Пословно име: ЈКП „Водовод и канализација“

Седиште: Пожаревац

Претежна делатност: 3600 – Сакупљање, пречишћавање и дистрибуција воде

Матични број: 17223810

ПИБ: 100438433

ЈББК:

Надлежно министарство /надлежни орган јединице локалне самоуправе: Министарство  
грађевинарства, саобраћаја и инфраструктуре /Скупштина града Пожаревца

[Пожаревац, јун 2023. године]

## САДРЖАЈ :

1. СТАТУСНИ ПОДАЦИ .....	3
2. ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА.....	4
3. ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА – ШЕМА ЈКП „ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА“ ПОЖАРЕВАЦ .....	4
4. ОСНОВЕ ЗА ИЗРАДУ ИЗВЕШТАЈА О СТЕПЕНУ РЕАЛИЗАЦИЈЕ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЗА ПЕРИОД 1.1.-31.12.2022. ГОДИНЕ.....	6
5. ЦЕНЕ КОМУНАЛНИХ УСЛУГА У 2022. ГОДИНИ.....	7
6. РЕАЛИЗАЦИЈА ФИЗИЧКОГ ОБИМА ПРОИЗВОДЊЕ У ПЕРИОДУ 1.1.-31.12.2022. ГОДИНЕ .....	8
7. ИЗГРАДЊА МРЕЖЕ И ОБЈЕКТА .....	9
8. ОРГАНИЗАЦИОНА ЈЕДИНИЦА КОСТОЛАЦ .....	11
9. РЕАЛИЗАЦИЈА ФИНАНСИЈСКИХ ПОКАЗАТЕЉА ЗА ПЕРИОД 1.1-31.12.2022. ГОДИНЕ И ТЕКСТУАЛНО ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОЗИЦИЈА.....	12
10. РЕЗУЛТАТ ПОСЛОВАЊА.....	23
11. ИНВЕСТИЦИЈЕ.....	24
12. ЗАДУЖЕНОСТ.....	29
13. РЕАЛИЗАЦИЈА ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, УСЛУГА И РАДОВА ЗА ОБАВЉАЊЕ ДЕЛАТНОСТИ, ТЕКУЋЕ И ИНВЕСТИЦИОНО ОДРЖАВАЊЕ И СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ У 2022. ГОДИНИ.....	29
14. ЗАКЉУЧАК.....	33

## **1. СТАТУСНИ ПОДАЦИ**

Статус предузећа, правна форма и власничка структура

ЈКП "Водовод и канализација" Пожаревац основано је Одлуком о оснивању ЈКП "Водовод и канализација" Пожаревац бр. 06-29/98-01/126, коју је донела Скупштина општине Пожаревац 4.12.1998. године и обухвата градове Пожаревац и Костолац са околним насељима.

Правни положај и статус предузећа регулисан је актом о оснивању и статутом. Последње измене акта о оснивању, ради усаглашавања са новим Законом о јавним предузећима, извршене су у току 2019. године. Предузеће послује у правној форми „јавно предузеће“. Град Пожаревац је једини власник предузећа са уделом у власништву капитала од 100%.

Делатности од општег интереса поверене ЈКП

ЈКП „Водовод и канализација“ основано је ради обављања следећих комуналних делатности које су Законом о јавним предузећима и Законом о комуналним делатностима означене и дефинисане као делатности од општег интереса:

- 1) 36.00 - Снабдевање водом за пиће
- 2) 37.00 - Уклањање отпадних вода

Поред наведених комуналних делатности предузеће обавља и пратеће (споредне) делатности које су једним делом у функцији обављања основних комуналних послова, а једним делом се нуде и пружају на слободном тржишту:

- 3) 41.00 – Изградња зграда
- 4) 42.00 – Изградња осталих грађевина
- 5) 43.00 – Специјализовани грађевински радови
- 6) 71.00 – Архитектонске и инжењерске делатности; инжењерско испитивање и анализе

### **Годишњи програм пословања:**

- Програм пословања за 2022. годину усвојен је 22.12.2021. године на седници Скупштине града Пожареваца решењем број 011-06-196/2021-10.

- Ребаланс 1 ГПП за 2022. годину усвојен је 27. јуна 2022. године на седници Скупштине града Пожареваца решењем број 011-06-86/2022-11.

- Ребаланс 2 ГПП за 2022. годину усвојен је 30.9.2022. године на седници Скупштине града Пожареваца решењем број 011-06-133/2022-3-1.

## 2. ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

ЈКП „Водовод и канализација“ је основано и послује ради обезбеђивања трајног снабдевања водом за пиће и пречишћавања и одвођења атмосферских и отпадних вода, као делатности од општег интереса и уредног задовољавања потреба крајњих корисника услуга. Основне делатности ЈКП "Водовод и канализација" Пожаревац су прерада и дистрибуција воде за пиће као и одвођење отпадних вода.

Градско подручје Пожареваца се снабдева водом са три изворишта: Кључ, које снабдева Пожаревац, Ловац, за снабдевање Костолац и ППВ Млава, које снабдева два села са територије ГО Костолац. Просечан дневни пласман воде за пиће у току 2022. године са изворишта Кључ износио је 210 л/с, изворишта Ловац 45 л/с и просечно на нивоу године ППВ Млава 15 л/с.

На јавни систем водоснабдевања, прикључени су Пожаревац, Костолац, Тириковац, Кленовник, Село Костолац, Дрмно, приградска насеља Забела и Љубичево. Укупна дужина водоводне мреже у Пожаревцу и Костолацу износи 269 километара, са 18.190 прикључака на воду, којом се снабдева више од 26 хиљада корисника, односно преко 50 хиљада грађана квалитетном и здравствено исправном водом за пиће. ЈКП „Водовод и канализација“ годишње произведе преко 8 милиона кубних метара воде. Од 2019. године систем обухвата и водоизворишта Брадарац и Летњиковац.

Пожаревачки канализациони систем је сложени техничко-технолошки систем који чине колектори, цевни канали, црпне станице и остали објекти (уливне и изливне грађевине, ретензије, преливи и сл.). Делатност пожаревачког канализационог система је прихватање, препумпавање и одвођење употребљених вода, надзор, управљање и одржавање електромашинских постројења и еколошки мониторинг заштите канализационог система и реципијента. Дужина канализационе мреже је 179 км, са 9.132 канализационих прикључака.

ЈКП "Водовод и канализација" је организовано тако што се две комуналне делатности које обавља врше на начин којим се обезбеђује техничко-технолошко и економско јединство система, стабилност пословања предузећа, развој и усклађеност према потребама правних и физичких лица, заштита животне средине, уредно и квалитетно задовољавање потреба корисника производа и услуга.

## 3. ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА – ШЕМА ЈКП „ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА“ ПОЖАРЕВАЦ

### ⇒ Пословодство

Пословодство предузећа у складу са систематизацијом радних места ЈКП „Водовод и канализација“ чине директор, извршни директор за опште и корпоративне послове и интерни ревизор.

Надзорни одбор има председника и 2 члана који су именовани решењем Скупштине града Пожареваца бр. 011-06-75/2022-8-1 од 15.6.2022. године.

Директор предузећа именован је решењем Скупштине града Пожареваца број 011-06-168/2020-20-3 од 9.10.2020. године.

Надзорни одбор и директор предузећа чине органе управљања у складу са чланом 29. Статута ЈКП „Водовод и канализација“.

У складу са Законом о јавним предузећима („Сл. гласник РС“ бр. 15/2016 и 88/2019), надзорни одбор именује се на период од 4 године.

Надзорни одбор броји 3 члана.

Надзорни одбор ЈКП „Водовод и канализација“ по решењима бр. 011-06-75/2022-8-1 од 15.6.2022. и 011-06-143/2022-5-1 од 13.10.2022. године ради у саставу:

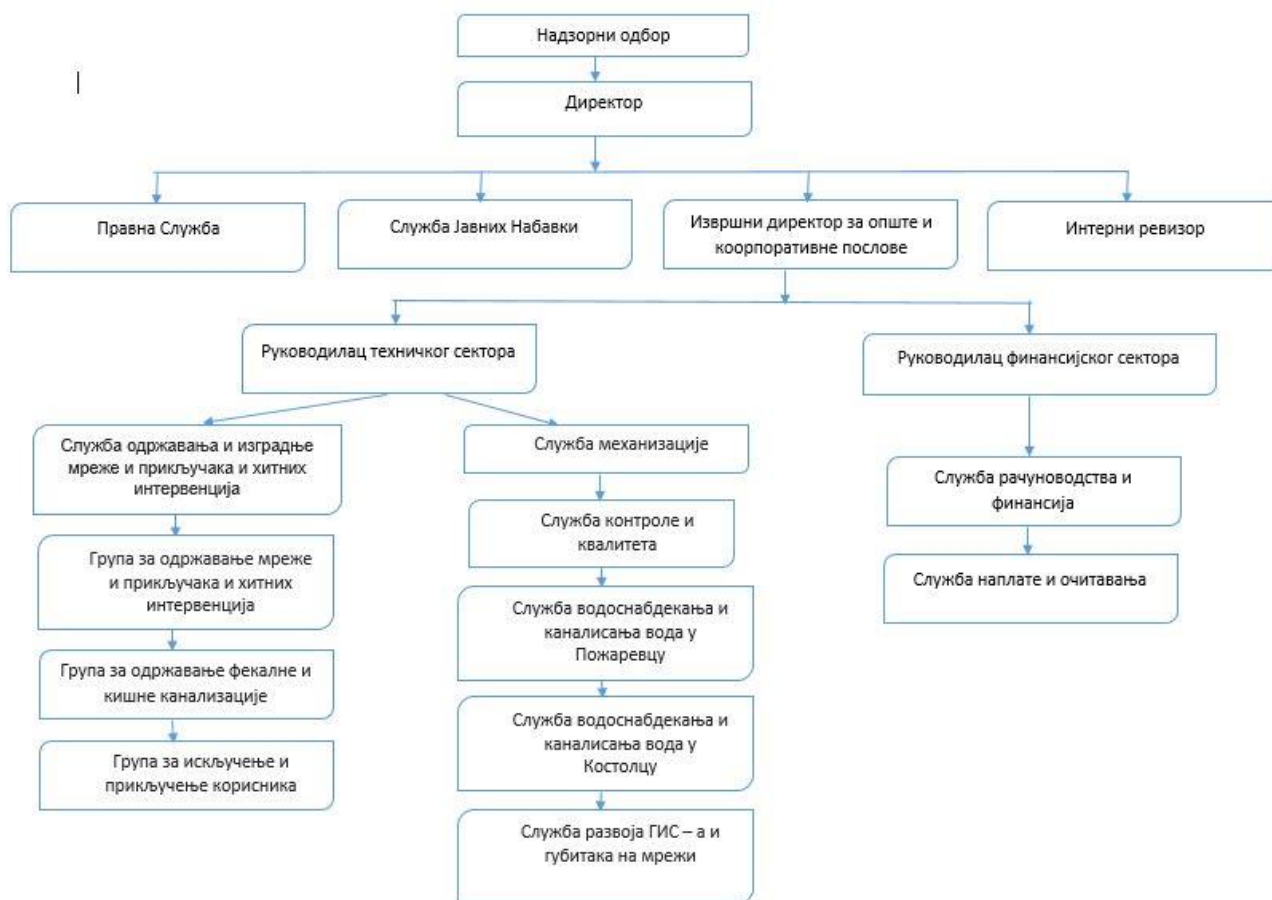
1. Зоран Несторовић, председник,
2. Миодраг Стојковић, члан и
3. Миљан Марковић, члан из реда запослених.

### ⇒ **Измена кадровске структуре**

Током 2022. године ЈКП „Водовод и канализација“ послује са 163 запослена лица (148 запослених на неодређено време, од којих један запослени има мировање радног односа и 15 запослених на одређено време). Максимални број запослених на неодређено време, у складу са Одлуком о максималном броју запослених у јавном сектору је 164 (не рачунајући директора предузећа).

Попуњавање слободних и упражњених радних места, као и додатно запошљавање спроводи се искључиво у складу са Законом о буџетском систему и Законом о начину одређивања максималног броја запослених у јавном сектору („Сл. гл. РС” бр. 68/15, 81/2016 – одлука УС и 95/2018), условима и процедурама прописаним Уредбом о поступку за прибављање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава.

У наставку следи приказ организационе шеме предузећа.



*\*Организациона шема приказана у складу са важећим Актом о систематизацији радних места у ЈКП „Водовод и канализација“ Пожаревац*

#### **4. ОСНОВЕ ЗА ИЗРАДУ ИЗВЕШТАЈА О СТЕПЕНУ РЕАЛИЗАЦИЈЕ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЗА ПЕРИОД 1.1.-31.12.2022. ГОДИНЕ**

Поред састављања и предаје редовног годишњег финансијског извештаја јавно предузеће има и законску обавезу састављања и достављања оснивачу годишњег извештаја о степену реализације програма пословања која потиче из Одлуке о оснивању ЈКП „Водовод и канализација“, Закона о јавним предузећима и Закона о рачуноводству.

Параметри за израду Програма пословања утврђени су законским прописима које предузеће примењује у свом пословању. Најзначајнији прописи су:

- Закон о јавним предузећима ("Службени гласник РС", број 15/2016 и 88/2019)
- Закон о јавним набавкама ("Службени гласник РС", број 91/2019)
- Закон о раду ("Службени гласник РС", бр. 24/2005, 61/2005, 54/2009, 32/2013, 75/2014, 13/2017 – одлука УС, 113/2017 и 95/2018 – аутентично тумачење)
- Закон о доприносима за обавезно социјално осигурање ("Сл. гласник РС", бр. 84/2004, 61/2005, 62/2006, 5/2009, 52/2011, 101/2011, 7/2012 - усклађени дин. изн, 8/2013 - усклађени дин. изн, 47/2013, 108/2013, 6/2014 - усклађени дин. изн, 57/2014, 68/2014 - др. закон, 5/2015 - усклађени дин. изн, 112/2015, 5/2016 - усклађени дин. изн, 7/2017 - усклађени дин. изн, 113/2017, 7/2018 - усклађени дин. изн, 95/2018, 86/20195/2020 - усклађени дин. изн, 153/2020, 6/2021 - усклађени дин. изн, 44/2021, 118/2021 и 10/2022 - усклађени дин. изн, 138/2022 и 6/2023 – усклађени дин. изн.)
- Фискална стратегија за 2022. годину са пројекцијама за 2023. и 2024. годину
- Закон о буџетском систему („Службени гласник РС“, бр. 54/2009 ... 95/2018, 31/2019, 72/2019, 149/2020, 118/2021, 138/2022 и 118-2021 др. закон)
- Закон о утврђивању максималне зараде у јавном сектору ("Службени гласник РС", број 93/2012)
- Правилник о изменама и допунама правилника о обрасцима тромесечних извештаја о реализацији годишњег, односно трогодишњег програма пословања јавних предузећа („Сл. гласник РС“ бр. 131/2021)
- Закон о порезу на додату вредност ("Службени гласник РС ", бр.84/2004, 86/2004 - испр, 61/2005, 61/2007, 93/2012, 108/2013, 6/2014 - усклађени дин. изн, 68/2014 - др. закон, 142/2014, 5/2015 - усклађени дин. изн, 83/2015, 5/2016 - усклађени дин. изн, 108/2016, 7/2017 - усклађени дин. изн, 113/2017, 13/2018 - усклађени дин. изн. и 30/2018, 4/2019 - усклађени дин. изн, 72/2019, 8/2020 усклађени дин. изн.,153/2020 и 138/2022)
- Закон о рачуноводству (“Службени гласник РС“, број 73/2019 и 44/2021 – др. закон)
- Закон о ревизији („Службени гласник РС“ 73/2019 и 44/2021 – др. закон)
- Посебан Колективни уговор за јавна предузећа у комуналној делатности ("Службени гласник РС" бр. 30/2021)
- Закон о порезима на имовину ("Сл. гласник РС", бр. 26/2001, "Сл. лист СРЈ", бр. 42/2002 - одлука СУС и "Сл. гласник РС", бр. 80/2002, 80/2002 - др. закон, 135/2004, 61/2007, 5/2009, 101/2010, 24/2011, 78/2011, 57/2012 - одлука УС, 47/2013, 68/2014, 95/2018, 99/2018 – одлука УС и 86/2019, 144/2020, 118/2021 и 138/2022)
- Закључци и препоруке Владе РС.

## 5. ЦЕНЕ КОМУНАЛНИХ УСЛУГА У 2022. ГОДИНИ

Цене услуга ЈКП „Водовод и канализација“ Пожаревац су до краја трећег тромесечја 2022. биле непромењене у односу на цене из 2021. године, а нове цене услуга се примењују од 1.10.2022. Од наведеног датума је уведена наплата фиксног дела одржавања система.

Преглед измена следи у наставку.

### ЦЕНОВНИК ПРЕДУЗЕЋА ЈКП „ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА“ ПОЖАРЕВАЦ ЗА 2022. ГОДИНУ

#### І ВОДА И КАНАЛИЗАЦИЈА

Тип корисника	Јед. мере	Цена 2021.	Цена I-IX 2022.	Цена од X-XII 2022.	ПДВ 10%	Цена са ПДВ-ом
Физичка лица – ВОДА	m <sup>3</sup>	50,20	50,20	59,26	5,93	65,19
Физичка лица – КАНАЛИЗАЦИЈА	m <sup>3</sup>	28,82	28,82	34,02	3,40	37,42
Правна лица (школе, предшколске и здравствене установе, спортске организације) - ВОДА	m <sup>3</sup>	63,62	63,62	120,00	12,00	132,00
Правна лица (школе, предшколске и здравствене установе, спортске организације) – КАНАЛИЗАЦИЈА	m <sup>3</sup>	28,82	28,82	35,53	3,55	39,08
Правна лица (остали корисници) – ВОДА	m <sup>3</sup>	118,42	118,42	146,00	14,60	160,60
Правна лица (остали корисници) – КАНАЛИЗАЦИЈА	m <sup>3</sup>	28,82	28,82	35,53	3,55	39,08

Табела 5.1 – Ценовник предузећа за основну делатност

#### Іа ФИКСНИ ДЕО ОДРЖАВАЊА СИСТЕМА

Ред. број	Тип корисника – врста услуге	Цена без ПДВ-а	ПДВ 20%	Укупно са ПДВ-ом
1.	Физичка лица – фиксни део одржавања система	149,44	29,89	179,33
2.	Правна лица (школе, предшколске и здравствене установе, спортске организације) - фиксни део одржавања система	237,19	47,44	284,63
3.	Правна лица (остали корисници) – фиксни део одржавања система	237,19	47,44	284,63

Табела 5.2 – Ценовник предузећа фиксног дела одржавања система

Накнада за коришћење вода		Јед. мере	Износ
50	Корисници сами плаћају допринос		
51	За физичка лица	m <sup>3</sup>	0,2407 дин.
53	За правна лица	m <sup>3</sup>	0,4651 дин.
Накнада за испуштену воду		Јед. мере	Износ
52	За комуналне отпадне воде које се сакупљају у системима јавне канализације	m <sup>3</sup>	0,2167 дин.
	За остале врсте отпадних вода	m <sup>3</sup>	1,4807 дин.

Табела 5.3 - Накнада за коришћење и заштиту вода

\*Износи накнада за коришћење вода и накнада за испуштену воду се мењају у складу са Законом о водама и објављеним подацима у Службеном гласнику РС и додају на цену воде.

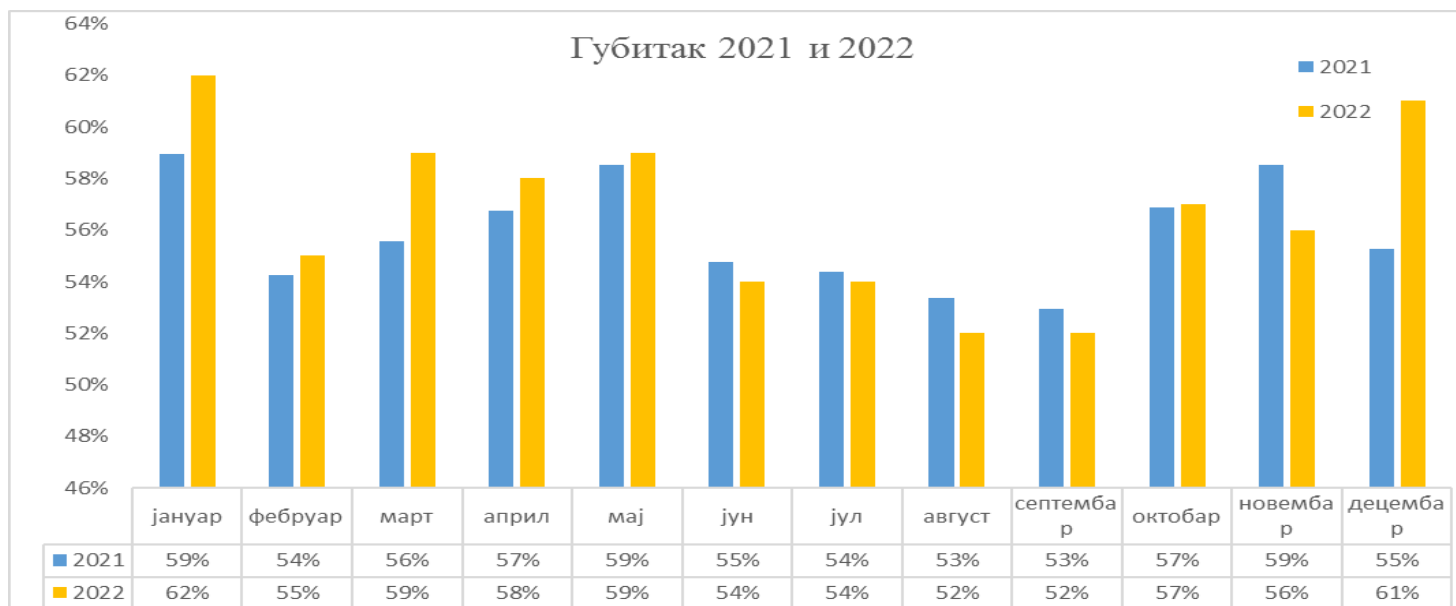
## 6. РЕАЛИЗАЦИЈА ФИЗИЧКОГ ОБИМА ПРОИЗВОДЊЕ У ПЕРИОДУ 1.1.-31.12.2022. ГОДИНЕ

### Произведена, фактурисана и губитак воде ЈКП ВИК

2021.	јануар	февруар	март	април	мај	јун	јул	август	септембар	октобар	новембар	децембар	укупно
произведена	844.210	778.679	829.015	775.241	824.294	831.242	931.405	914.799	850.633	860.046	833.863	836.039	10.109.466
фактурисана	346.571	356.076	368.243	335.292	342.033	375.994	425.012	426.454	400.333	370.942	345.722	374.024	4.466.694
<b>губитак</b>	59%	54%	56%	57%	59%	55%	54%	53%	53%	57%	59%	55%	56%

2022.	јануар	февруар	март	април	мај	јун	јул	август	септембар	октобар	новембар	децембар	укупно
произведена	858.778	783.243	865.261	833.014	848.373	867.967	960.800	939.017	862.919	854.151	844.031	905.678	10.423.232
фактурисана	330.125	350.261	353.725	349.187	351.183	397.646	438.869	450.848	411.806	363.741	369.649	353.133	4.520.174
<b>губитак</b>	62%	55%	59%	58%	59%	54%	54%	52%	52%	57%	56%	61%	<b>57%</b>

Табела 6.1 - Произведена, фактурисана и губитак воде ЈКП ВИК



Табела 6.2 - Произведена, фактурисана и губитак воде ЈКП ВИК



Из приказаног прегледа може се закључити да је тренд губитака на нивоу предузећа и даље висок и да је за један процентни поен повећан у односу на 2021. годину.

ЈКП ВиК Пожаревац препознаје активност смањења губитака као изузетно важну у циљу очувања и унапређења стабилности и квалитета водоснабдевања града и с тим у вези чврсто је одређено ка повећању обима ове активности, односно смањењу губитака.

У предстојећој табели исказани су упоредни подаци планираног и оствареног фактурисаног обима воде и канализације за 2022. годину. Они чине основу прихода предузећа.

Фактурисана количина утрошене воде у 2022. години износи 4.520.174 м<sup>3</sup> (2021. – 4.466.694 м<sup>3</sup>, 2020. - 4.457.851 м<sup>3</sup>, 2019. – 4.334.337 м<sup>3</sup>, 2018.- 4.124.112 м<sup>3</sup> 2017 - 4.347.510 м<sup>3</sup>).

<b>ФАКТУРИСАНА КОЛИЧИНА</b>	План	Реализација	%
Физичка лица (м <sup>3</sup> )	3.566.163	2.849.210	80
Правна лица (м <sup>3</sup> )	1.598.976	1.670.964	105
<b>Укупно</b>	<b>5.165.139</b>	<b>4.520.174</b>	88

Табела 6.3 - Фактурисана вода у 2022. години (план и реализација)

## 7. ИЗГРАДЊА МРЕЖЕ И ОБЈЕКТА

Током 2022. године, служба изградње мреже и објеката извршила је:

Табела 7.1 – Прикључак на водоводну мрежу

Прикључак на водоводну мрежу			Укупно
категорија корисника			
Домаћинства		КОМ	14
Пословни објекти, привредни објекти		КОМ	8
Стамбено-пословни објекти (зграде), јавне установе		КОМ	8
Измештање постојећих прикључака - водомера		КОМ	5
Прикључци са нашим ископом		КОМ	16
Раздвајање прикључака (пословни и стамбени објекти)		КОМ	8
Реконструкција прикључака		КОМ	
Број уграђених водомера	Ø 3/4"	КОМ	51
	Ø 1"	КОМ	1
	Ø 5/4"	КОМ	
	Ø 6/4"	КОМ	
	Ø 2"	КОМ	7
	Ø 80	КОМ	8
	Ø 100	КОМ	1
надземни ПП хидрант	Ø 80	КОМ	
подземни ПП хидрант	Ø 80	КОМ	3

Табела 7.2 – Прикључак на фекалну канализацију

Прикључак на фекалну канализацију			Укупно
Домаћинства		КОМ	12
Пословни објекти, привредни објекти		КОМ	6

<b>Прикључак на фекалну канализацију</b>		Укупно
Стамбено-пословни објекти (зграде, установе)	ком	4
Прикључак на кишну канализацију	ком	1
Укупно прикључака	ком	23
<b>Радови на прикључку</b>		
Ископ странке	ком	5
Прикључак са нашим ископом	ком	17
Странка се сама прикључила	ком	4
Легализација прикључака	ком	1

*Табела 7.3 – Рад на чишћењу фекалне канализације – интервенције*

<b>Врста интервенције</b>	<b>Сати рада</b>	<b>Број интервенција</b>
Одгушење	1097	607
Рад за трећа лица	37	19
Није наше одржавање	35	35
Обилазак града	365	365
<b>Укупно</b>	<b>1.534</b>	<b>1.026</b>

*Табела 7.4 - Употреба цистерни и вома на црпљењу воде приликом интервенција на водоводној и канализационој мрежи и употребе цистерне за пијаћу воду*

<b>Врста специјалног возила</b>	<b>Сати рада</b>	<b>Број интервенција</b>
Цистерна вома	99	49
Цистерна кука	1.016,5	398
Цистерна за пијаћу воду		43
<b>Укупно</b>	<b>1.115,5</b>	<b>490</b>

Поред наведеног, служба је у извештајног години извршила и :

- 450 поправки прикључака на водоводној мрежи
- 220 поправки на водоводној мрежи
- 527 интервенција у водомерним шахтама
- 50 замена поцинкованих челичних цеви
- 6 замена затварача и других ЛГ комада
- 10 поправки на затварачима и другим ЛГ комадима
- 96 замена водомера.

## 8. ОРГАНИЗАЦИОНА ЈЕДИНИЦА КОСТОЛАЦ

У 2022. години радило се на пословима одржавања водоводне и канализационе мреже, тј. хитним интервенцијама на водоводној и канализационој мрежи, прикључењима корисника на водоводну и канализациону мрежу, одгушењу канализације итд.

Радови на прикључцима ( на водоводну и канализациону мрежу)

Редни број	Опис	Број прикључака
1	Прикључак на водоводну мрежу Ø3/4"	3
2	Прикључак на фекалну канализацију Ø160 мм	2
3	Прикључак на водоводну мрежу Ø100 мм	1
4	Раздвајање прикључка Ø3/4"	2

Радови на хитним интервенцијама ( на водоводној и канализационој мрежи)

Редни број	Опис	Број интервенција
1	Интервенције на водоводној мрежи	243
2	Санација канализационе мреже Ø 300	1
3	Санација сливне решетке	1
4	Рад ауто цистерне WOME за одгушење канализације у сатима	41

Замене водомера- Костолац

Пречник водомера	Број замена
Ø1/2"	28
Ø3/4"	36
Ø1"	2
Ø5/4"	1
Ø2"	3
Ø3"	0
Ø4"	1

Водоснабдевање – Костолац

Производња воде са изворишта „Ловац“ Костолац за 2022. годину износи 1.404.890 м<sup>3</sup>.

Производња воде са изворишта ППВ „Млава“ – Дрмно за исти извештајни период износи 575.641 м<sup>3</sup>.

## 9. РЕАЛИЗАЦИЈА ФИНАНСИЈСКИХ ПОКАЗАТЕЉА ЗА ПЕРИОД 1.1-31.12.2022. ГОДИНЕ И ТЕКСТУАЛНО ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОЗИЦИЈА

### РЕАЛИЗАЦИЈА ПЛАНИРАНИХ ПРИХОДА ЗА ПЕРИОД 1.1. – 31.12.2022. ГОДИНЕ

\*у динарима

Р.б.	Конто	Опис	2021.	План 2022.	Остварење 2022.	%	%
1	2	3	4	5	6	6/5	6/4
<b>I</b>		<b>ПРИХОД ОД ОСНОВНЕ ДЕЛАТНОСТИ</b>					
1	6141	Физичка лица - вода	141.992.994	176.173.104	139.041.717	79	98
2	6141	Правна лица - вода	137.022.896	154.840.668	165.755.087	107	121
3	6142	Физичка лица - канализација	51.771.298	63.317.546	50.910.202	80	98
4	6142	Правна лица - канализација	30.820.388	34.883.531	33.163.628	95	108
5		Фиксни део одржавања система	0	12.778.383	12.460.166	98	0
		<b>УКУПНО ПРИХОД ОД ВОДЕ И КАНАЛИЗАЦИЈЕ</b>	<b>361.607.577</b>	<b>441.993.231</b>	<b>401.330.801</b>	<b>91</b>	<b>111</b>
<b>II</b>		<b>ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ ПОСЛОВАЊА</b>					
1	6140	Изградња и легализација прикључака и хитне интервенције	11.398.697	44.571.333	30.194.562	68	265
2	6140	Услуге од механизације	985.650	1.500.000	409.303	27	42
3	6140	Чишћење и одржавање сливника кишне канализације и колектора, таложника и одржавање ЦС 5	18.562.874	22.672.090	18.561.633	82	100
4	6140	Одржавање јавних фонтана	0	918.851	700.500	76	0
		<b>УКУПНО ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ ПОСЛОВАЊА</b>	<b>30.947.222</b>	<b>69.662.275</b>	<b>49.865.998</b>	<b>72</b>	<b>161</b>
<b>III</b>		<b>ВАНРЕДНИ ПРИХОДИ</b>					
1	662	Приходи од камата	6.489.369	7.800.000	2.288.121	29	35
2	663	Позитивне курсне разлике	202	0	0	0	0
3	641	Приходи по основу условљених донација	5.133.745	5.166.430	4.946.545	96	96
4	640	Субвенције	36.489.197	3.406.000	3.526.440		

Р.б.	Конто	Опис	2021.	План 2022.	Остварење 2022.	%	%
1	2	3	4	5	6	6/5	6/4
5	670	Добици од продаје некретнина, постројења и опреме	0	0	343.125	0	0
5	674	Вишкови	2.666	0	3.229	0	121
6	675	Наплаћена отписана потраживања	20.787	0	0	0	0
7	677	Други непоменути приходи од смањења обавеза	0	0	472.831	0	0
8	678	Приходи од укидања резервисања	1.167.538	0	583.914	0	0
9	679	Остали непоменути приходи	1.718.613	4.800.000	4.396.712	92	256
10	683	Приходи од усклађивања вредности осталих дугорочних финансијских пласмана	34.676	0	0	0	0
11	684	Приходи од усклађивања вредности залиха	1.468.411	0	838.680	0	0
12	685	Приходи од усклађивања вредности од купаца у земљи	12.050.152	0	13.309.583	0	110
	689	Приходи од усклађивања вредности потраживања за дате авансе	0	0	235.000	0	0
13	692	Накнадно утврђени приходи из ранијих година који нису материјално значајни	1.944	0	639	0	33
		<b>УКУПНО ВАНРЕДНИ ПРИХОДИ</b>	<b>64.577.301</b>	<b>21.172.430</b>	<b>30.944.820</b>	<b>146</b>	<b>48</b>
		<b>УКУПНО ПРИХОДИ (I+II+III)</b>	<b>457.132.100</b>	<b>532.827.936</b>	<b>482.141.619</b>	<b>90</b>	<b>105</b>

Табела 9.1 – реализација планираних прихода у периоду 1.1.-31.12.2022. године

Основна делатност предузећа ЈКП ”Водовод и канализација” Пожаревац је снабдевање (производња и дистрибуција) водом градова, приградских насеља и села, као и сакупљање, одвођење и пречишћавање отпадних вода на територији Града Пожаревца. Обављајући ову делатност, уз остварен приход од допунских делатности и остварених ванредних прихода, у 2022. години укупан приход предузећа остварен је у износу од 482.141.619 динара.

1) Приходи од основне делатности представљају приходе које предузеће фактурише за услуге производње воде за пиће, одвођења отпадних вода и одржавања система. Стварни прилив готовине, односно проценат наплате, зависи од динамике наплате фактура и представља део биланса стања и токова готовине. Током 2022. године фактурисано је 304.796.804 динара за услуге производње и дистрибуције воде, 84.073.830 динара за фактурисане услуге одвођења отпадних вода и 12.460.166

динара кроз фиксну накнаду за одржавање система. Укупно је фактурисано 401.330.801 динар за поменуте позиције. У октобру 2022. године увећане су цене воде и канализације за све категорије корисника што увећало приходе за 11% у односу на остварени износ у 2021. години.

2) Приходи од продаје осталих производа и услуга обухватају приходе од редовних активности: приходе од изградње прикључака водовода и канализације, легализације прикључака, издавања техничких услова, одржавања постојеће мреже.

Приходи од редовних активности на изградњи и легализацији прикључака и хитних интервенција остварени су у износу од 30.194.562 динара.

3) Услуге од механизације - Приходи по основу услуга од механизације остварују се на основу захтева трећих лица (одгушивање канализације, цистерне и сл.). Ови приходи остварени су у висини од 409.303 динара.

4) Чишћење и одржавање сливника, кишне канализације и колектора и таложника – Приход по основу уговора о редовном чишћењу и одржавању кишне канализације, сливника, сливничких решетки и таложника на територији Пожаревца и Костолца за 2022. годину остварен је у висини од 18.561.633 динара без ПДВ-а.

6) Ванредни (непословни) приходи - У структури непословних прихода исказују су приходи од камата, позитивних курсних разлика, субвенција, условљених донација и остали ванредни приходи.

Приходе од камата (од трећих лица) предузеће остварује по основу прихода од камата од потраживања из дужничко поверилачких односа и камата за депоновање динарских средстава по виђењу. Укупно исказан приход износи 2.288.121 динар.

На рачунима 663 и 674 исказане су позитивне курсне разлике и вишкови, што се утврђује на крају пословне године и по обављеном годишњем попису. Позитивне курсне разлике нису исказане, док вишкови износе 3.229 динара.

Државна давања, која се налазе на рачуну 495 – одложени приходи и примљене донације, у 2022. години приходована су сразмерно обрачуно годишње амортизације припадајућих основних средстава, у износу од 4.946.545 динара. Конто 641 се односи на одложене приходе од примљених донација из Буџетског фонда за заштиту животне средине и буџета Града Пожаревца за инвестиционо улагање у објекте и набавку опреме, као и реконструкције АЦЦ водоводних мрежа.

Приливи по основу буџетских донација добијених из буџета града Пожаревца за изградњу и реконструкцију објеката комуналне инфраструктуре (водоводне и канализационе мреже) књиже се на конту 323, пошто се, сагласно одредбама члана 72. став 7 Закона о јавној својини, не могу евидентирати као увећање основног капитала. По завршетку ових инвестиција, врши се примопредаја са оснивачем, а њихов салдо на аналитичком рачуну конта 323 се затвара. Као приход се књижи евентуална разлика између износа потражног салда аналитичког рачуна на 323 (укупни износ државног давања) и набавне вредности инвестиције у току на рачуну 027 – некретнине, постројења и опрема у припреми, која је окончана и предата оснивачу. Изграђена и реконструисана комунална мрежа се у пословним књигама предузећа евидентира ванбилансно на одговарајућим рачунима у оквиру група рачуна 88- ванбилансна актива и 89- ванбилансна пасива.

Рачун 640 исказује субвенцију Града Пожаревца за набавку и замену водомера (3.526.440 динара).

На рачуну 677 исказани су приходи од смањења обавеза у износу од 472.831 динара.

Приходи од укидања резервисања (конто 678) су последица промене износа дугорочних резервисања за јубиларне награде и отпремнина за одлазак у пензију запослених, уведених 2019. у складу са МРС 19 – Примања запослених, као и резервисања за судске спорове. Трошкови резервисања за јубиларне награде и отпремнине су књижени на аналитичким контима рачуна 545, а трошкови резервисања за судске спорове на конту 549, и о њима ће бити речи приликом анализе расхода. Укупно исказани приход 583.914 динара.

Остали непоменути приходи остварени су у износу од 4.396.712 динара. Обухватају наплату штета од осигуравајућег друштва, продају расходованих основних средстава и остале ванредне приходе за које није прописан посебан рачун.

Приходи од усклађивања вредности залиха исказани су у износу од 838.680 динара. Приходи од укидања исправки вредности по основу наплате потраживања, износили су 13.309.583 динара. На крају пословне године, на основу спроведене анализе појединачних потраживања од купаца, на рачуну 685 евидентирани су позитивни ефекти од наплате потраживања која су у претходном периоду индиректно отписана путем исправке вредности на рачуну 2049. Приход од усклађивања исправке вредности датих аванса исказан је у вредности од 235.000 динара.

Рачун 692 исказује приход од 639 динара и односи се на накнадно утврђене приходе из ранијих година који нису материјално значајни.

## РЕАЛИЗАЦИЈА ПЛАНИРАНИХ РАСХОДА ЗА ПЕРИОД 1.1. – 31.12.2022. ГОДИНЕ

\*у динарима

рб	Конто	Опис	Остварење 2021.	План 2022.	Остварење 2022.	% 6/5	% 6/4
1	2	3	4	5	6	6/5	6/4
		<b>51 - ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА И ЕНЕРГИЈЕ</b>	<b>111.489.978</b>	<b>157.797.028</b>	<b>152.001.689</b>	<b>96</b>	<b>136</b>
1	5110	Основни материјал	10.974.012	12.000.000	14.277.686	119	130
2	5111	Хлор	1.322.500	2.700.000	3.004.365	111	227
3	5116	Водомери	14.159.942	38.726.732	27.788.984	72	196
4	5126	Потрошни материјал	4.277.311	3.895.000	4.216.102	108	99
5	5121	Трошкови канцеларијског материјала	945.866	1.550.000	984.381	64	104
6	5130	Трошкови електричне енергије	60.812.359	77.903.219	77.207.975	99	127
7	5131	Трошкови горива	9.952.266	10.045.000	13.834.658	138	139
8	5132	Трошкови грејања	740.501	750.000	860.592	115	116
9	5140	Трошкови ауто и резервних делова	6.109.387	6.022.377	4.980.919	83	82
10	5152	Отпис аутогума и друго	591.769	700.000	460.950	66	78
11	5153	Отпис ситног инвентара	787.724	1.200.000	1.796.212	150	228
12	5154	Отпис ХТЗ опреме	816.340	2.304.700	2.588.865	112	317
		<b>52 - ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ</b>	<b>219.451.384</b>	<b>240.547.611</b>	<b>223.881.463</b>	<b>93</b>	<b>102</b>
1	520	Трошкови бруто зарада	154.587.919	182.533.199	172.281.324	94	111
2	521	Трошкови пореза и доприноса на зараде на терет послодавца	25.671.747	30.391.778	27.676.128	91	108
3	522	Трошкови накнада- по уговору о делу	0	200.000	18.831	9	0
4	524	Трошкови накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	5.458.162	3.200.000	2.936.579	92	54

рб	Конто	Опис	Остварење 2021.	План 2022.	Остварење 2022.	% 6/5	% 6/4
1	2	3	4	5	6	6/5	6/4
5	525	Трошкови накнада физичким лицима по основу осталих уговора - закуп пословног простора	18.172.207	4.543.052	4.543.052	100	0
6	526	Трошкови накнада НО	1.281.881	1.282.583	1.242.895	97	97
7	5290	Отпремнине за редован одлазак у пензију	60.037	650.000	118.972	18	198
8	52911	Накнада за неискоришћени годишњи одмор	272.784	200.000	253.003	127	93
9	5291	Јубиларне награде	113.877	2.600.000	683.838	26	601
10	5292	Дневнице	366.666	500.000	714.988	143	195
11	5293 и 5294	Солидарна помоћ запосленима	8.414.477	8.597.000	7.776.817	90	92
12	5295	Остала давања по правилницима	659.533	750.000	687.000	92	104
13	5297	Трошкови превоза радника	4.392.093	5.100.000	4.948.037	97	113
		<b>53 - ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА</b>	<b>33.652.386</b>	<b>35.421.000</b>	<b>35.756.985</b>	<b>101</b>	<b>106</b>
1	531	Трошкови ПТТ услуга	4.129.832	4.500.000	5.485.035	122	133
2	532	Трошкови услуга одржавања и поправке водоводне и канализационе мреже	15.178.518	13.000.000	12.344.203	95	81
3	533	Трошкови закупнина			10.645		
4	535	Трошкови рекламе и пропаганде	364.100	350.000	529.833	0	3
5	5390	Трошкови комуналних услуга	0	1.071.000	1.088.146		
6	5392	Трошкови прегледа воде	4.220.946	5.500.000	4.666.088	58	111
7	5394	Остали трошкови непроизводних услуга	7.959.223	8.000.000	8.059.429	0	0
8	5397	Трошкови враћања јавних површина у првобитно стање	1.799.768	3.000.000	3.573.606	0	0
		<b>54 - ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ И РЕЗЕРВИСАЊА</b>	<b>49.177.623</b>	<b>40.127.902</b>	<b>47.060.018</b>	<b>117</b>	<b>96</b>
1	5400 5401 5402	Амортизација грађевинских објеката, опреме и лиценци	40.127.902	40.127.902	40.046.381	<b>100</b>	<b>100</b>
2	5450	Трошкови резервисања за отпремнине приликом одласка у пензију	3.487.301	0	2.413.141	<b>0</b>	<b>69</b>
3	5452	Трошкови резервисања за јубиларне награде запосленима	4.322.420	0	3.399.222	<b>0</b>	<b>79</b>
4	5490	Остала дугорочна резервисања	1.240.000	0	1.201.274	<b>0</b>	<b>97</b>



			Остварење	План	Остварење		
рб	Конто	Опис	2021.	2022.	2022.	%	%
1	2	3	4	5	6	6/5	6/4
		<b>55 - НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ</b>	<b>42.310.464</b>	<b>54.747.101</b>	<b>52.411.710</b>	<b>96</b>	<b>124</b>
1	5500	Трошкови одржавања хигијене	2.233.923	1.700.000	1.683.230	99	75
2	5501	Трошкови адвокатских услуга	877.194	1.100.000	1.228.332	112	140
3	5502	Трошкови здравствених услуга	276.613	1.300.000	210.100	16	76
4	5503	Трошкови стручног образовања-семинари	134.640	500.000	555.186	111	412
5	5504	Трошкови интелектуалних услуга	7.629.875	15.000.000	13.345.365	89	175
6	5505	Трошкови регистрације возила - технички преглед	525.614	900.000	701.203	78	133
7	5506	Трошкови ревизије	394.900	400.000	394.900	99	100
8	5507	Трошкови непроизводних услуга-остали	3.408.829	3.324.000	3.629.411	109	106
9	5508	Трошкови физичко техничког обезбеђења	17.015.141	18.000.000	18.860.908	105	111
10	5510	Трошкови репрезентације	531.858	850.000	1.302.610	153	245
11	5511	Трошкови додатне исхране на терену	557.091	1.150.000	595.414	52	107
12	5520, 5522 и 5525	Трошкови осигурања имовине и лица	1.630.689	2.000.000	2.161.761	108	133
13	5521	Трошкови осигурања возила	2.125.356	2.693.101	2.445.759	91	115
14	5530	Трошкови платног промета	1.021.393	1.200.000	930.051	78	91
15	5540	Трошкови чланарина	454.476	500.000	436.716	87	96
16	5550	Трошкови пореза на имовину	755.548	850.000	846.597	100	112
17	5551	Накнада за коришћење и заштиту вода	2.250.945	2.500.000	2.367.455	95	105
18	5559	Остали трошкови који терете порезе	0	0	5.351	0	0
19	5590 и 5593	Таксе-Судски трошкови	251.138	330.000	362.635	110	144
20	5591	Трошкови огласа у новинама - осим реклама	0	100.000	119.071	119	0
21	5592	Стручна литература	235.241	350.000	229.655	66	98
		<b>56 - ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ</b>	<b>100.947</b>	<b>170.000</b>	<b>301.070</b>	<b>177</b>	<b>298</b>
1	5621	Расходи камата по обавезама из пословања	24.414	170.000	4.702	3	19
2	5626	Затезне камате осим повезаних лица	67.085	0	295.398	0	440

рб	Конто	Опис	Остварење 2021.	План 2022.	Остварење 2022.	% 6/5	% 6/4
1	2	3	4	5	6	6/5	6/4
3	5627	Камате за неблаговремено плаћене приходе	9.448	0	970	0	10
		<b>57- НЕПОСЛОВНИ И ВАНРЕДНИ РАСХОДИ</b>	<b>10.003.533</b>	<b>3.250.000</b>	<b>8.465.884</b>	<b>260</b>	<b>85</b>
1	5700	Губитак од расходавања постројења и опреме	2.357.763	0	672.194	0	29
2	5744	Мањкови материјала	0	0	16.984	0	0
3	5760	Расходи по основу директног отписа потраживања	380.057	900.000	1.508.538	0	0
4	5761	Расходи по основу директног отписа потраживања - тужбе	335.238	0	0	0	0
5	5762	Расходи по основу директног отписа потраживања од запослених	27.606	0	0	0	0
6	5770	Расходи по основу расходавања залиха материјала	3.233.419	0	3.868.697	0	120
7	5791	Пенали	660.328	700.000	93.635	8	14
8	5793	Накнаде штете другим лицима	2.076.846	500.000	1.151.593	0	55
9	5796	Издаци за хумитарне, културне, верске намене по захтевима и одлуци НО	932.276	1.150.000	1.150.169	0	123
10	5799	Остали непоменути расходи	1	0	4.074	0	0
		<b>58 - РАСХОДИ ПО ОСНОВУ ОБЕЗВРЕЂИВАЊА ИМОВИНЕ</b>	<b>12.665.577</b>	<b>0</b>	<b>24.330.829</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1	584	Обезвређење залиха материјала	1.867.093	0	1.752.950	0	0
2	585	Обезвређење потраживања	10.798.484	0	22.577.879	0	0
		<b>59 - РАСХОДИ ПО ОСНОВУ ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ГОДИНА КОЈИ НИСУ МАТЕРИЈАЛНО ЗНАЧАЈНИ</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1	5920	Накнадно утврђени расходи из ранијих година који нису материјално значајни	0	0	0	0	0
		<b>УКУПНО ТРОШКОВИ</b>	<b>478.851.892</b>	<b>532.060.641</b>	<b>544.209.646</b>	<b>102</b>	<b>114</b>
		<b>ПРИХОДИ</b>	<b>457.132.100</b>	<b>532.827.936</b>	<b>482.141.619</b>	<b>90</b>	<b>105</b>
		<b>БРУТО ДОБИТАК/ГУБИТАК</b>	<b>-21.719.792</b>	<b>767.295</b>	<b>-62.068.027</b>	<b>- 8.089</b>	<b>0</b>

Табела 9.2 – Реализација расхода за период 1.1.-31.12.2022. године

**Група рачуна 51 - Трошкови материјала;** трошкови материјала за израду, трошкови осталог материјала и трошкови горива и енергије реализовани су у укупном износу од 152.001.689 динара, што је за 4% мање у односу на планирани ниво, и 36% веће у односу на остварење у 2021. години. Наведени

трошкови укључују и трошкове канцеларијског материјала, штампања рачуна, трошкове резервних делова, ситног инвентара, ХТЗ опреме, ауто гума и потрошног материјала.

Трошкови основног материјала износе 14.277.686 динара и укључују трошкове грађевинског материјала, шљунка, песка и водоводног материјала. Утрошак основног и потрошног материјала обухвата трошкове редовне изградње мреже и прикључака ЈКП ВИК. Утрошак набавке нових и замене водомера износи 27.788.984 динара. Трошкови хлора су износили 3.004.365 динара.

Рачун трошкова горива и енергије исказује трошкове електричне енергије, који су били 77.207.975 динара, горива 13.834.658 и грејања 860.592 динара.

Трошкови канцеларијског материјала на рачуну 5121 остварени су у износу од 984.381 динара.

**Група рачуна 52 - трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи:** реализација ових трошкова износи 93% планираног износа, односно 223.881.463 динара.

Укупни трошкови бруто 2 зарада запослених у 2022. су били:

Опис	План 2022.	Реализација 2022.	%
Трошкови бруто 1 зарада	182.533.199	172.281.324	94
Трошкови пореза и доприноса на зараде на терет послодавца	30.391.778	27.676.128	91
УКУПНО:	212.924.976	199.957.452	94

Табела 9.3 – Трошкови зарада 2022.

Уговори о делу - У 2022. години ови трошкови реализовани су у износу од 18.831 динара.

Уговори о привременим и повременим пословима – Укупно реализовани трошкови по овом основу су на планираном нивоу и износе 2.936.579 динара.

Трошкови накнада физичким лицима по основу осталих уговора се односе на закуп пословног простора у коме се налази седиште предузећа. Пошто је закуподавац физичко лице, ови трошкови (4.543.052 динара) се евидентирају као остали лични расходи, уместо на конту 533 – трошкови закупа.

Трошкови накнаде за рад надзорног одбора износе 1.242.895 динара. Надзорни одбор има председника и два члана, од којих је један из реда запослених. Надзорни одбор именује Скупштина града Пожаревца. Накнада за рад председника НО је 25.000 динара нето, а чланова 20.000 динара нето.

Трошкови отпремнина - У извештајном периоду исплаћене су 3 отпремнине за одлазак у пензију, а по овом основу исплаћено је укупно 979.922 динара. Исказани трошак на конту 5290 (118.972 динара) представља разлику између износа резервисања за отпремнине ових 3 запослених на дан 31.12.2021. на конту 4040 и стварно исплаћених износа пензионисаним запосленима током 2022. године, сагласно МРС 19. Трошкови резервисања за отпремнине за одлазак у пензију на дан 31.12.2022. су били 2.413.141 динара и књижени су на конту 5450.

Накнаде за неискоришћени годишњи одмор – Накнаде су исплаћене у износу од 253.003 динара. Овај трошак настао је у складу са чланом 76. Закона о раду.

Трошкови јубиларних награда – Јубиларне награде су се исплаћивале у складу са чланом 76. Посебног колективног уговора за јавна предузећа у комуналној делатности града Пожаревца и чланом 81. Колективног уговора за ЈКП „Водовод и канализација“ Пожаревац. У 2022. години право на јубиларну награду остварио је 21 запослени, а по овом основу исплаћено је укупно 2.791.948 динара. Исказани трошак на конту 5291 (683.838 динара) представља разлику између износа резервисања за

јубиларне награде 21 запосленог на дан 31.12.2021. на конту 4042 и стварно исплаћених износа запосленима током 2022. године, сагласно МРС 19. Трошкови резервисања за јубиларне награде запосленима на дан 31.12.2022. су били 3.399.222 динара и књижени су на конту 5452.

Дневнице - Трошкови дневница су реализовани у висини 714.988 динара, што је за 43% више у односу на планирани износ.

Трошкови солидарне помоћи запосленима - Солидарна помоћ исплаћује се у складу са одредбама Посебног колективног уговора за јавна предузећа у комуналној делатности града Пожаревца и Анексом 3 Посебног колективног уговора за јавна предузећа у комуналној делатности на територији Републике Србије. Током 2022. године солидарна помоћ је исплаћена у износу од 7.776.817 динара.

Остала давања по правилницима (687.000 динара) представљају исплату за поклоне деци запослених поводом Нове године и Божића.

**Група рачуна 53 - трошкови производних услуга:** Ови трошкови остварени су у висини од 35.756.985 динара, што чини реализацију од 101% у односу на планирану. Трошкови производних услуга представљају део трошкова производње, а највеће учешће у њима имају трошкови одржавања који се односе на одржавање основних средстава – постројења, опреме, возила и сл.

**Група рачуна 54 – трошкови амортизације и резервисања:** Групу 54 чине рачуни групе 540 – Трошкови амортизације нематеријалне имовине и основних средстава, обрачунатих према рачуноводственој политици у корист одговарајућих аналитичких рачуна исправке вредности, 545 – Трошкови резервисања за отпремнине и јубиларне награде и 549 – Остала дугорочна резервисања. Признавање трошкова резервисања непосредно је повезано са признавањем резервисања на рачунима групе 40. У 2021. години трошкови амортизације износе 40.046.381 динара, а трошкови резервисања за судске спорове су 1.201.274 динара. Трошкови резервисања за отпремнине и јубиларне награде су детаљно образложени у оквиру групе рачуна 52.

**Група рачуна 55 - нематеријални трошкови:** Укупна реализација трошкова на овој групи рачуна износи 52.411.710 динара, што представља за 4% нижу реализацију од планиране и 24% веће остварење него у 2021. Највећи издатак у оквиру ове групе трошкова евидентиран је на рачуну 5508 – трошкови обезбеђења објеката, затим 5504 – трошкови интелектуалних услуга (одржавање програмских пакета, геодетске услуге и израда пројеката) и 552 – трошкови премије осигурања.

**Група рачуна 56 и 57.** У групи рачуна 56 реализација је мања од плана, док је група рачуна 57 већа од планираних вредности због директног отписа потраживања који је настао услед ненаплативости по основу изгубљених судских спорова, али и расхода материјала и основних средстава, који је утврдила комисија за расход по спроведеном попису.

**Група рачуна 58** односи се на конто 585 – обезвређење краткорочних потраживања и представља индиректни отпис потраживања на основу њихове старосне структуре и извршене процене наплативости сагласно МРС 39, а врши се у складу са одлуком надзорног одбора у износу утврђеном проценом.

Укупни остварени расходи износе 544.209.646 динара, па је предузеће исказало губитак пре опорезивања у износу од 62.068.027 динара.

## ОБАВЕЗЕ ЗА ПДВ

Ове обавезе, иако не представљају део расхода и прихода предузећа, већ се евидентирају у групи рачуна 47 - обавезе за ПДВ, односно групи рачуна 27 - претходни порез на додату вредност, чине део прилива и одлива средстава из предузећа и утичу на ликвидност. У 2022. години ЈКП „Водовод и канализација“ није имало пореску обавезу, већ преплату.

	ПРОМЕТ- ИЗЛАЗНЕ ФАКТУРЕ	ПДВ	ПРЕТХОДНИ ПОРЕЗ- ОСНОВИЦА	ПДВ	ПОРЕСКА ОБАВЕЗА
				<b>Порески кредит из 2021.</b>	<b>-11.269.186</b>
I	29.471.817	3.273.472	14.409.234	2.033.718	1.239.754
II	30.734.389	3.190.598	17.088.207	3.300.302	-109.704
III	33.194.237	3.632.988	23.024.911	3.935.680	-302.692
IV	29.751.589	3.240.006	58.293.658	9.550.714	-6.310.708
V	30.882.772	3.133.463	21.458.289	3.876.174	-742.711
VI	35.079.101	3.551.827	18.762.623	3.513.425	38.402
VII	38.238.586	4.513.141	25.991.470	4.693.966	-180.825
VIII	36.150.886	3.737.004	28.610.451	5.083.755	-1.346.751
IX	37.753.222	4.146.176	20.195.716	3.397.512	748.664
X	46.463.259	5.849.475	20.722.627	3.377.875	2.471.600
XI	64.677.868	7.754.244	17.571.723	3.145.061	4.609.183
XII	4.966.326	12.743.162	43.656.155	10.741.395	2.001.767
<b>Свега</b>					<b>-9.153.207</b>

Табела 9.5 - Преглед ПДВ-а 2022. године

## ОБАВЕЗЕ ПРЕМА ДОБАВЉАЧИМА

Добављач	Салдо на дан 31.12.2022.
ЕПС снабдевање	18.251.700
Георад доо Дрмно	8.875.758
Таурунум обезбеђење доо	3.923.832
Арт дата доо	1.638.680
Нафтна индустрија Србије АД	1.428.396
Аналисис доо	1.144.800
Остали добављачи	7.472.122
<b>УКУПНО</b>	<b>43.982.092</b>

Табела 9.6 - Преглед највећих обавеза према добављачима на дан 31.12.2022.

Укупне обавезе предузећа ЈКП “Водовод и канализација” Пожаревац према добављачима на дан 31.12.2022. године износе 43.982.092 динара.

## ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ

Укупна потраживања по основу продаје и обрачунате законске затезне камате на дан 31.12.2022. године износе 131.203.529 динара, док су укупна утужена потраживања 152.011.493 динара. Највећи износ појединачних неизмирених потраживања бележи се код правних лица (привредна друштва, установе и предузетници) и износи 105.779.254 динара (без исправке вредности). Преглед највећих дуговања приказан је у приложеној табели.

КУПЦИ	Салдо
АД Електропривреда Србије	46.598.964
Казнено-поправни завод Забела	9.791.860
Град Пожаревац - Градска управа	6.875.628
Огранак "CHINA MACHINERY ENGINEERING"	6.614.508
Инфраструктура железнице Србије АД	4.957.252
Градска управа Града Пожаревца - Локали	2.930.764
Дом здравља Пожаревац	2.206.186
Концерн Бамби АД Пожаревац	1.865.361
Авала АД ПД	1.728.181
Прим доо	1.042.550
Аутотранспорт доо	1.039.637
Остали купци – правна лица	20.128.363
<b>Укупна потраживања од правних лица</b>	<b>105.779.254</b>
Потраживања од физичких лица	97.656.511
<b>Укупна потраживања по основу продаје</b>	<b>203.435.765</b>
Утужена потраживања од правних лица	69.897.526
Утужена потраживања од физичких лица	82.113.967
<b>Укупна утужена потраживања</b>	<b>152.011.493</b>
<b>Укупна потраживања по основу продаје од физичких и правних лица (конто 204)</b>	<b>355.447.259</b>
Исправка вредности	224.243.729
<b>Укупна неотписана потраживања од физичких и правних лица по основу продаје</b>	<b>131.203.529</b>

Табела 9.7 – Преглед потраживања од правних и физичких лица

## НАПЛАТА ПОТРАЖИВАЊА ЗА ИСПОРУЧЕНУ ВОДУ У 2022. ГОДИНИ

Укупан проценат наплате потраживања за воду и одвођење отпадних вода на нивоу предузећа у 2022. години износи 85%. (у 2021. години износио је 103%).

Служба је током 2022. година издала 1.689 опомена пред утужење, издала 212 налога за искључење због неплаћања дуга, од којих је 47 извршено. Пристигло је 1.750 жалби потрошача, од којих је позитивно решено 1.668.

## 10. РЕЗУЛТАТ ПОСЛОВАЊА

Однос укупних прихода и расхода даје резултат пословања којим се процењује ефикасност и рентабилност рада предузећа у посматраној пословној години. Предузеће је са негативним резултатом из редовног пословања завршило 2022. годину.

*у динарима					
Р.б.	Опис	Реализација 2021.	План 2022.	Остварење 2022.	%
1	Укупни приходи	457.132.100	532.827.936	482.141.619	90
2	Укупни трошкови	478.851.892	532.060.641	544.209.646	102
3	Добитак/губитак пре опорезивања	-21.719.792	767.295	-62.068.027	0
4	Порез на добитак				
5	Одложени порески расходи				
6	Одложени порески приходи	2.800.587		1.462.334	
7	Нето добитак/губитак	-18.919.205	767.295	-60.605.693	

Табела 10.1 - Пословни резултат за 2022. годину

*у хиљадама динара							
р.б.	ОПИС	ОСТВАРЕНО 2016.	ОСТВАРЕНО 2017.	ОСТВАРЕНО 2018.	ОСТВАРЕНО 2019.	ОСТВАРЕНО 2020.	ОСТВАРЕНО 2021.
1	Приходи	413.140	402.560	384.019	439.429	454.927	457.132
2	Расходи	412.020	402.158	380.605	491.197	452.740	478.852
3	Добитак пре опорезивања (1-2)	1.119	402	3.414	/	2.187	/
4	Губитак пре опорезивања (2-1)	/	/	/	51.768	/	21.720

Табела 10.2 - Преглед резултата пословања у претходним пословним годинама

Распоређивање добитка утврђено је чланом 32. Оснивачког акта ЈКП “Водовод и канализација“ Пожаревац, где се део добити може расподелити на повећање основног капитала, резерве или за друге намене у складу са законом. Град као оснивач учествује у расподели добити са 50%. Одлуку о расподели добити доноси Надзорни одбор уз сагласност Скупштине града.

Остварени губитак пре опорезивања на бази рачуноводствене евиденције износи 62.068.027 динара, а одложени порески приходи су 1.462.334 динара. Одложени порески приходи нису настали као резултат пословања, већ различитог третмана амортизације основних средстава и одређених врста трошкова за пореске и рачуноводствене сврхе.

Остварени нето губитак износи 60.605.693 динара, а покриће се према предлогу и одлуци надзорног одбора предузећа.

## 11. ИНВЕСТИЦИЈЕ

Преглед сопствених и инвестиционих улагања Града Пожаревца и Буџетског фонда за заштиту животне средине града Пожаревца у објекте и опрему у 2022. години.

Р.бр.	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2021.*	Структура финансирања	План 2022.** година	
							План 01.01-31.12.	Реализација 01.01-31.12.
1.	II фаза реализације програма "Мониторинг, математичко моделирање инфилтрације воде из дистрибутивне мреже у поземље, смањење могућности мешања са канализационом отпадном водом а све у циљу смањења укупне отпадне воде у подземљу као последица мешања пијаће и отпадне воде"	2019.	2022.	19.800.000	16.475.160	Позајмљена средства		
						Средства буџета	3.324.840	1.849.260,00
						Остало		
						Сопствена средства		
						Тотал	3.324.840	1.849.260
2.	Реконструкција постојеће фекалне црпне станице у насељу „Канал“, са повећањем капацитета и заменом хидро-машинске и електро-управљачке опреме	2019.	2022.	12.500.000	5.668.224	Позајмљена средства		
						Средства буџета	6.831.776	
						Остало		
						Сопствена средства		
						Тотал	6.831.776	0
3.	Израда техничке документације мреже фекалне канализације са заједничким постројењем за пречишћавање отпадних вода за сеоска насеља Брадарац, Бубушинац и Маљуревац, Ниво документације ИДР+ИДП+ПГД+ПЗИ	2019.	2022.	12.000.000	3.600.000	Позајмљена средства		
						Средства буџета	8.400.000	
						Остало		
						Сопствена средства		
						Тотал	8.400.000	0
4.	Израда пројекта изведеног стања фекалне и атмосферске	2019.	2022.	39.000.000	11.511.000	Позајмљена средства		
						Средства буџета	27.489.000	26.859.000,00



Р.бр.	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2021.*	Структура финансирања	План 2022.** година	
							План 01.01-31.12.	Реализација 01.01-31.12.
	канализације града Пожаревца, Пројекат подразумева верификацију мреже, геодетско снимање положаја и дубине мреже са припадајућим шахтовима, израду дигиталног катастра мреже фекалне и атмосферске канализације припремљену за унос у ГИС					Остало		
						Сопствена средства		
						Тотал	27.489.000	26.859.000
5.	Израда техничке документације реконструкције и доградње мреже од изворишта „Млава“ до сеоских насеља Село Костолац, Дрмно, Брадарац, Маљуревац и Бубушинац	2020.	2022.	5.400.000	1.583.640	Позајмљена средства		
						Средства буџета	3.816.360	
						Остало		
						Сопствена средства		
						Тотал	3.816.360	0
6.	Израда техничке документације фекалне и атмосферске канализационе мреже Града Пожаревца и Костолца	2020.	2022.	5.746.800	1.724.040	Позајмљена средства		
						Средства буџета	4.022.760	
						Остало		
						Сопствена средства		
						Тотал	4.022.760	0
11.	Набавка и уградња дизел електричног агрегата снаге 220 kVA (176 kW) са могућношћу ручног и аутоматског стартовања за Црпну станицу број 3	2021.	2022.	3.000.000	0	Позајмљена средства		
						Средства буџета	3.000.000	2.264.148,00
						Остало		
						Сопствена средства		
						Тотал	3.000.000	2.264.148
12.	Детаљна хидрогеолошка истраживања неогене издани	2021.	2022.	37.028.648	0	Позајмљена средства		
						Средства буџета	37.028.648	28.871.541,60
						Остало		
						Сопствена средства		
						Тотал	37.028.648	28.871.542
13.	Радио модули са уградњом и РФ вентили	2021.	2022.	35.995.680	3.526.440	Позајмљена средства		
						Средства буџета		3.526.440

Р.бр.	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2021.*	Структура финансирања	План 2022.** година	
							План 01.01-31.12.	Реализација 01.01-31.12.
						Остало		
						Сопствена средства		
						Тотал	0	3.526.440
14.	Реконструкција постојеће канализационе мреже на територији града Пожаревца	2022	2022	0	Одустало се од пројекта	Позајмљена средства		
						Средства буџета	0	
						Остало		
						Сопствена средства		
						Тотал	0	0
15.	Реконструкција постојеће водоводне мреже на територији града Пожаревца	2022	2022	7.000.000	0	Позајмљена средства		
						Средства буџета	7.000.000	3.098.969,28
						Остало		
						Сопствена средства		
						Тотал	7.000.000	3.098.969
16	Израда пројектне документације водоводне и канализационе мреже	2022	2022	4.735.000	0	Позајмљена средства		
						Средства буџета	4.735.000	
						Остало		
						Сопствена средства		
						Тотал	4.735.000	0
17	Ултразвучни преносиви мерач протока	2022	2022	0	Одустало се од пројекта	Позајмљена средства		
						Средства буџета	0	
						Остало		
						Сопствена средства		
						Тотал	0	
18	Термовизијска камера	2022	2022	0	Одустало се од пројекта	Позајмљена средства		
						Средства буџета	0	
						Остало		
						Сопствена средства		

Р.бр.	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2021.*	Структура финансирања	План 2022.** година	
							План 01.01-31.12.	Реализација 01.01-31.12.
						Тотал	0	
19	Феромагнетни локатор	2022	2022	360.000		Позајмљена средства		
						Средства буџета	360.000	185.160
						Остало		
						Сопствена средства		
						Тотал	360.000	185.160
20	Изградња четири дубока бунара на локацијама "Меминац" и водоизвориште "Кључ"	2022	2023	72.000.000		Позајмљена средства		
						Средства буџета	30.000.000	30.000.000
						Остало		
						Сопствена средства		
						Тотал	30.000.000	30.000.000
21	Изградња, доградња и реконструкција примарне и секундарне канализационе мреже на територији града Пожаревца	2022	2022	16.893.148		Позајмљена средства		
						Средства буџета	16.893.148	3.454.645
						Остало		
						Сопствена средства		
						Тотал	16.893.148	3.454.645
22	Радио модули са уградњом и РФ вентили	2022	2022	10.000.000		Позајмљена средства		
						Средства буџета	10.000.000	
						Остало		
						Сопствена средства		
						Тотал	10.000.000	0
23	Набавка пумпи	2022	2022	5.000.000		Позајмљена средства		
						Средства буџета	5.000.000	
						Остало		
						Сопствена средства		
						Тотал	5.000.000	0
24	Израда елабората	2022	2022	3.600.000	0	Позајмљена средства		

Р.бр.	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2021.*	Структура финансирања	План 2022.** година	
							План 01.01-31.12.	Реализација 01.01-31.12.
						Средства буџета	3.600.000	
						Остало		
						Сопствена средства		
						Тотал	3.600.000	0
<b>Укупно инвестиције</b>				201.166.128	44.088.504		171.501.532	100.109.164

Табела 11.1 – Капиталне инвестиције 2022.

\*Износи сопствених инвестиција исказани су без ПДВ-а.

\*\*Улагање у одржавање и опремање се реализује по приоритетима и до висине амортизације, као и у зависности од новчаног прилива које предузеће остварује у планираном периоду.

## 12. ЗАДУЖЕНОСТ

На дан 31.12.2022. године предузеће није кредитно задужено. Преостале обавезе по основу финансијског лизинга су измирене доспећем последње рате у априлу 2021. године, а након тога предузеће није имало нова задуживања.

## 13. РЕАЛИЗАЦИЈА ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, УСЛУГА И РАДОВА ЗА ОБАВЉАЊЕ ДЕЛАТНОСТИ, ТЕКУЋЕ И ИНВЕСТИЦИОНО ОДРЖАВАЊЕ И СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ У 2022. ГОДИНИ

У складу са потребама наручиоца, и Законом о јавним набавкама у циљу ефикасности и економичности поступака јавних набавки, спроведени су поступци јавних набавки, потребама предузећа у циљу континуираног и квалитетног обављања основне делатности и пружању услуга.

### Инвестиције – јавне набавке

ЈН	Укупан број поступака у Плану јавних набавки	Укупан износ процењене вредности
добра	-	-
услуге	1	3.945.833,33
радови	7	93.718.183,32
<i>укупно поступака</i>	8	97.664.016,65
	Укупан број обустављених поступака	Укупан износ процењене вредности
добра	-	-
услуге	-	-
радови	-	-
<i>укупно поступака</i>	-	-
	Укупан број неспроведених поступака	Укупан износ процењене вредности
добра	-	-
услуге	1	3.945.833,33
радови	5	29.551.516,66
<i>укупно поступака</i>	6	33.497.349,99
	Укупан број спроведених поступака	Укупан износ процењене вредности
добра	-	-
услуге	-	-
радови	2	64.166.666,66
<i>укупно поступака</i>	2	64.166.666,66

Напомена: износи у табели су без ПДВ-а.

У циљу редовног пословања у току 2022. године покренуто је укупно 40 поступака јавних набавки. Неки отворени поступци су спроведени и по више пута, а такође и један преговарачки

поступак, из разлога што се у року за подношење понуда није јавио ниједан привредни субјекат или су све приспеле понуде неприхватљиве.

Јавне набавке			
	добра	услуге	радови
Успешно покренути и окончани поступци (поступци који нису обликовани по партијама)	12	6	2
Преговарачки поступак без објављивања позива за подношење понуда (поступак није обликован по партијама)	1	-	-
Успешно покренути и окончани поступци (поступци обликовани по партијама)	6		
<i>укупно</i>	19	6	2
Обустаљени поступци	8	-	1

Прагови до којих се закон не примењује

-покренути и успешно спроведени-

	Укупан број спроведених поступака	Укупан износ процењене вредности	Укупан износ уговорене вредности
добра	50	19.585.950,93	17.899.650,10
услуге	55	18.884.277,28	18.703.313,69
радови	6	7.969.924,00	5.457.041,66
<i>укупно</i>	111	46.440.152,21	42.060.005,45

*Напомена: износи у табели су без ПДВ-а. Поступци који су спроведени по члану 27. став 1 тачка 1) ЗЈН*

	Укупан број спроведених поступака	Укупан износ процењене вредности	Укупан износ уговорене вредности
добра	-	-	-
услуге	1	19.800.000,00	17.961.840,00
радови	-	-	-
<i>укупно</i>	1	19.800.000,00	17.961.840,00

*Напомена: износи у табели су без ПДВ-а. Поступци који су спроведени по члану 27. став 1 тачка 3) ЗЈН*

-поступци/позиције које нису покренуте-

	Укупан број поступака/позиција	Укупан износ процењене вредности
добра	11	5.592.000,00
услуге	17	4.237.180,00
радови	2	1.595.000,00
<i>укупно</i>	30	11.424.180,00

Уговори закључени у поступцима јавних набавки

- добра	бр. закључених уговора	Укупан износ без ПДВ-а	Укупан износ са ПДВ-ом
Отворени поступак	9	81.710.038,00	98.052.045,60
Преговарачки поступак без објављивања јавног	1	3.000.000,00	3.600.000,00

позива			
<i>укупно</i>	10	84.710.038,00	101.652.045,60

- услуге	бр. закључених уговора	Укупан износ без ПДВ-а	Укупан износ са ПДВ-ом
Отворени поступак	6	26.981.279,33	30.912.965,76
Преговарачки поступак без објављивања јавног позива			
<i>укупно</i>	6	26.981.279,33	30.912.965,76

- радови	бр. закључених уговора	Укупан износ без ПДВ-а	Укупан износ са ПДВ-ом
Отворени поступак	2	63.696.101,40	76.435.321,68
Преговарачки поступак без објављивања јавног позива			
<i>укупно</i>	2	63.696.101,40	76.435.321,68

## Закључени оквирни споразуми

- добра	бр. закључених уговора	Укупан износ без ПДВ-а	Укупан износ са ПДВ-ом
Оквирни споразум са једним привредни субјектом	23	42.956.000,00	51.447.200,00
<i>укупно</i>	23	42.956.000,00	51.447.200,00

- услуге	бр. закључених уговора	Укупан износ без ПДВ-а	Укупан износ са ПДВ-ом
Оквирни споразум са једним привредни субјектом	2	3.900.000,00	4.680.000,00
<i>укупно</i>	2	3.900.000,00	4.680.000,00

- радови	бр. закључених уговора	Укупан износ без ПДВ-а	Укупан износ са ПДВ-ом
Оквирни споразум са једним привредни субјектом	-	-	-
<i>укупно</i>	-	-	-

## Уговори закључени на основу оквирних споразума

- добра	бр. закључених уговора	Укупан износ без ПДВ-а	Укупан износ са ПДВ-ом
Оквирни споразум са једним привредни субјектом	76	26.523.939,00	31.120.946,60

<i>укупно</i>	76	26.523.939,00	31.120.946,60
---------------	----	---------------	---------------

- услуге	бр. закључених уговора	Укупан износ без ПДВ-а	Укупан износ са ПДВ- ом
Оквирни споразум са једним привредни субјектом	1	1.491.200,00	1.789.440,00
<i>укупно</i>	1	1.491.200,00	1.789.440,00

- радови	бр. закључених уговора	Укупан износ без ПДВ-а	Укупан износ са ПДВ- ом
Оквирни споразум са једним привредни субјектом	-	-	-
<i>укупно</i>	-	-	-

#### Закључак

Укупан број спроведених поступака у току 2020, 2021. и 2022. године		
	Јавне набавке	Прагови до којих се закон не примењује
2020.	40	119
2021.	40	133
2022.	40	112



## **14. ЗАКЉУЧАК**

Стабилно снабдевање потрошача здравом пијаћом водом у потребним количинама током наредног периода може се остварити изградњом инфраструктурних објеката за обезбеђење довољне количине наливне воде, формирањем и стављањем у функцију нових водоизворишта и смањењем губитака воде у водоводним системима Пожареваца и Костолаца (заокруживање система ГИС-а и проширење његове примене на територију Градске општине Костолац, замена бројила уз увођење система даљинског читавања утрешка воде и замена дотрајалих цевовода).

Сваке године све израженија негативна хидролошка ситуација, као и загађеност подземних вода од којих је све теже и скупље бранити изворишта са којих се град Пожаревац (Пожаревац, Костолац и сва околна насеља која се снабдевају водом са јавног водоснабдевања) снабдева водом, имаће за последицу нестабилно снабдевање корисника (грађана и привреде) довољном количином санитарно исправне воде и у наредном периоду, уколико се што пре не започене са изградњом инфраструктурних објеката водоснабдевања, који треба трајно да реше проблем водоснабдевања довољном количином санитарно исправне воде.

### **Пожаревац, јун 2023. године**

Руководилац финансијског  
сектора  
Небојша Јочић, дипл. економиста

---

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

---

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

---

**Предлагач:**  
Председник Надзорног одбора  
ЈКП „Водовод и канализација“  
Зоран Несторовић, дипл.  
економиста

---

**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	Реализација 31.12.2021.	План 01.01-31.12.2022.	Реализација 01.01- 31.12.2022.
1	2	3		4	5
	<b>А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)</b>	1001	435,646	520,228	460,743
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	392,555	511,656	451,197
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	392,555	511,656	451,197
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	41,623	8,572	8,473
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012	1,468		1,074
	<b>Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)</b>	1013	457,949	528,641	512,865
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014			
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	111,490	157,797	152,002
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	219,451	240,548	223,881
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	154,588	182,533	172,281
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	25,672	30,392	27,676
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	39,192	27,623	23,924
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	40,128	40,128	40,046
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021	1,867	0	1,753
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	33,652	35,421	35,757
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	9,050	0	7,014
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	42,310	54,747	52,412
	<b>В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0</b>	1025			
	<b>Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0</b>	1026	22,303	8,413	52,121
	<b>Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)</b>	1027	6,490	7,800	2,288
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028			
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	6,489	7,800	2,288
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КРУСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030	0	0	0
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031			
	<b>Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)</b>	1032	101	170	301
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033			
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	101	170	301
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035		0	0
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036			
	<b>Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0</b>	1037	6,389	7,630	1,987
	<b>Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0</b>	1038			

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Реализација 31.12.2021.	План 01.01-31.12.2022.	Реализација 01.01- 31.12.2022.
1	2	3		4	5
683, 685 и 686	<b>З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА</b>	1039	12,085	0	13,310
583, 585 и 586	<b>И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА</b>	1040	10,798	0	22,578
67	<b>Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ</b>	1041	2,910	4,800	5,800
57	<b>К. ОСТАЛИ РАСХОДИ</b>	1042	10,004	3,250	8,466
	<b>Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)</b>	1043	457,130	532,828	482,141
	<b>Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)</b>	1044	478,852	532,061	544,210
	<b>М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0</b>	1045	0	767	0
	<b>Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0</b>	1046	21,722	0	62,069
69-59	<b>Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА</b>	1047	2	0	1
59- 69	<b>О. НЕГ АТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА</b>	1048	0		
	<b>П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0</b>	1049	0	767	0
	<b>Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0</b>	1050	21,720	0	62,068
	<b>С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК</b>				
721	<b>І. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА</b>	1051		115	
722 дуг. салдо	<b>ІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА</b>	1052			
722 пот. салдо	<b>ІІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА</b>	1053	2,801		1,462
723	<b>Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА</b>	1054			
	<b>Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0</b>	1055	0	652	
	<b>У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0</b>	1056	18,919		60,606
	<b>І. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ</b>	1057			
	<b>ІІ. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ</b>	1058			
	<b>ІІІ. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ</b>	1059			
	<b>ІV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ</b>	1060			
	<b>V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ</b>				
	1. Основна зарада по акцији	1061			
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062			

## БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2022. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Реализација 31.12.2021.	План на дан 31.12.2022.	Реализација на дан 31.12.2022.
1	2	3	4	5	6
	<b>АКТИВА</b>				
00	<b>А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ</b>	0001			
	<b>Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)</b>	0002	558,302	694,997	608,315
01	<b>I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)</b>	0003	68,747	83,411	88,824
010	1. Улагања у развој	0004			
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	53,398	68,062	83,067
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
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008	14,029	14,029	4,437
02	<b>II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)</b>	0009	488,695	610,761	519,491
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	212,379	223,309	205,288
023	2. Постројења и опрема	0011	251,152	295,067	230,681
024	3. Инвестиционе некретнине	0012			
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	16,070	87,585	64,347
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014	6,711		6,576
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015	2,383	4,800	12,599
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016			
03	<b>III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА</b>	0017			
04 и 05	<b>IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)</b>	0018	860	826	0
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019			
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020			
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021			
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022			
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023			
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024			
046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025			
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026			
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027	860	826	
28 (део) осим 288	<b>V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА</b>	0028			
288	<b>В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА</b>	0029			
	<b>Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058)</b>	0030	290,730	270,173	287,794

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Реализација 31.12.2021.	План на дан 31.12.2022.	Реализација на дан 31.12.2022.
1	2	3	4	5	6
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	46,533	26,310	24,691
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	46,522	25,960	24,474
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033			
13	3. Роба	0034			
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	11	350	217
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	58,587	68,297	131,203
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	58,587	68,297	131,203
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	21,602	13,491	16,049
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	20,126	12,017	14,575
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046	1,474	1,474	1,474
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047	2		
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	0	60,000	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		60,000	
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	163,708	102,075	115,609
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	300	1,700	242
	<b>Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)</b>	0059	849,032	965,170	896,109
88	<b>Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА</b>	0060	403,908		387,996
	<b>ПАСИВА</b>				
	<b>А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0</b>	0401	692,621	809,020	719,759
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	703,660	800,099	793,689
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403			
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404			
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405	7,252		7,252
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			

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Реализација 31.12.2021.	План на дан 31.12.2022.	Реализација на дан 31.12.2022.
1	2	3	4	5	6
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	3,177		5,215
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	3,805	8,921	0
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	3,805	8,269	0
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	0	652	0
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411			
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	18,919	0	75,967
350	1. Губитак ранијих година	0413			15,361
351	2. Губитак текуће године	0414	18,919		60,606
	<b>Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)</b>	0415	45,249	38,900	49,784
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	45,249	38,900	49,784
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	42,239	36,930	46,783
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418			
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419	3,010	1,970	3,001
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	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			
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	<b>В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ</b>	0429	6,499	9,300	5,037
495 (део)	<b>Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ</b>	0430	44,822		39,875
	<b>Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)</b>	0431	59,841	107,951	81,654
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432			
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	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	9,190	2,936	11,160

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Реализација 31.12.2021.	План на дан 31.12.2022.	Реализација на дан 31.12.2022.
1	2	3	4	5	6
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0046 + 0447 + 0448)	0442	26,236	39,655	44,927
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	25,822	39,576	43,982
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446			
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447			
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448	414	79	945
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	20,029	21,101	21,258
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	19,252	20,464	20,716
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додатну вредност и осталих јавних прихода	0451	777	636	542
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	4,386	47,195	4,309
	<b>Ђ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0</b>	0455			
	<b>Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)</b>	0456	849,032	965,170	896,109
89	<b>Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА</b>	0457	403,908		387,996

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

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Реализација 31.12.2021	План 01.01- 31.12.2022.	Реализација 01.01- 31.12.2022.
1	2	3	4	5
<b>А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ</b>				
<b>I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)</b>	3001	498,237	460,407	447,420
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	457,127	457,634	438,019
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003			
3. Примљене камате из пословних активности	3004	952	171	332
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	40,158	2,602	9,069
<b>II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)</b>	3006	472,423	519,890	491,806
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	239,167	271,631	252,879
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008			
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	221,608	240,548	228,067
4. Плаћене камате у земљи	3010	131	11	3
5. Плаћене камате у иностранству	3011			
6. Порез на добитак	3012			
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	6,819	7,700	8,362
8. Остали одливи из пословних активности	3014	4,698		2,497
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	25,814	0	
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016		59,483	44,386
<b>Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА</b>				
<b>I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)</b>	3017	61,424	18,765	0
1. Продаја акција и удела	3018			
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019			
3. Остали финансијски пласмани	3020	60,000	18,365	
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021	1,424	400	0
5. Примљене дивиденде	3022			
<b>II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)</b>	3023	25,231	130,084	93,741
1. Куповина акција и удела	3024			
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	25,231	130,084	93,741
3. Остали финансијски пласмани	3026			
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027	36,193		
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028		111,319	93,741
<b>В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА</b>				
<b>I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)</b>	3029	17,024	109,169	90,029
1. Увећање основног капитала	3030	17,024	109,169	90,029
2. Дугорочни кредити у земљи	3031			



ПОЗИЦИЈА	АОП	Реализација 31.12.2021	План 01.01- 31.12.2022.	Реализација 01.01- 31.12.2022.
1	2	3	4	5
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032			
4. Краткорочни кредити у земљи	3033			
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034			
6. Остале дугорочне обавезе	3035			
7. Остале краткорочне обавезе	3036			
<b>II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)</b>	3037	3,737	0	0
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			
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042			
6. Остале обавезе	3043			
7. Финансијски лизинг	3044	2,472	0	
8. Исплаћене дивиденде	3045	1,265		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046	13,287	109,169	
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047			
<b>Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)</b>	3048	576,685	588,341	537,449
<b>Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)</b>	3049	501,391	649,974	585,547
<b>Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0</b>	3050	75,294	0	
<b>Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0</b>	3051	0	61,633	48,098
<b>Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА</b>	3052	88,414	163,708	163,707
<b>З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>	3053			
<b>И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>	3054			
<b>Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)</b>	3055	163,708	102,075	115,609

## ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

Р.бр.	Трошкови запослених	Реализација 01.01-31.12.2021.	План 1.1-31.12.2022.	Реализација 1.1-31.12.2022.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	111,897,917	127,781,022	124,521,611
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	154,587,919	182,533,199	172,281,324
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	180,259,666	212,924,976	199,957,452
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	162	165	163
4.1.	- на неодређено време	150	153	148
4.2.	- на одређено време	12	12	15
5	Накнаде по уговору о делу	0	200,000	18,831
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу*	3	3	0
7	Накнаде по ауторским уговорима	0	0	0
8	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима*	0	0	0
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	5,458,162	3,200,000	2,936,579
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*	14	5	2
11	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора	18,172,207	4,543,052	4,543,052
12	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора*	1	1	1
13	Накнаде члановима скупштине	0	0	0
14	Број чланова скупштине*	0	0	0
15	Накнаде члановима надзорног одбора	1,281,881	1,282,583	1,242,895
16	Број чланова надзорног одбора*	3	3	3
17	Накнаде члановима Комисије за ревизију	0	0	0
18	Број чланова Комисије за ревизију*	0	0	0
19	Превоз запослених на посао и са посла	4,392,093	5,100,000	4,948,037
20	Дневнице на службеном путу	366,666	500,000	714,988
21	Накнаде трошкова на службеном путу	0	0	0
22	Отпремнина за одлазак у пензију	60,037	650,000	118,972
23	Број прималаца		4	3
24	Јубиларне награде	113,877	2,600,000	683,838
25	Број прималаца	6	21	21
26	Смештај и исхрана на терену	0	0	0
27	Помоћ радницима и породици радника	8,414,477	8,597,000	7,776,817
28	Стипендије	0	0	0
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	932,317	950,000	940,003
30	Трошкови стручног усавршавања запослених	134,640	500,000	555,186

\* број запослених/прималаца/чланова последњег дана извештајног периода

\*\* позиције од 5 до 28 које се исказују у новчаним јединицама приказати у бруто износу

## ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

Р. бр.	Основ одлива / пријема кадрова	Број запослених на неодређено време			Број запослених на одређено време			Број ангажованих по основу уговора (рад ван радног односа)		
		Укупан број	Број жена	Број мушкараца	Укупан број	Број жена	Број мушкараца	Укупан број	Број жена	Број мушкараца
	Стање на дан 1.1.2022. године*	149			12			4		
	<b>Одлив кадрова</b>	5			5			4		
1.	Отказ уговора о раду од стране запосленог	2								
2.	Престанак рада на одређено време				5					
3.	Истек уговора ван радног односа							4		
4.	Пензија	3								
...										
	<b>Пријем</b>	4			8			2		
1.	Пријем запослених на одређено време у стални радни однос	3								
2.	Пријем нових запослених на одређено време				8					
3.	Пријем нових запослених у стални радни однос	1								
4.	Пријем по уговору о привременим и повременим пословима							2		
...										
	<b>Стање на дан 31.12.2022. године**</b>	<b>Укупан број</b>	<b>Број жена</b>	<b>Број мушкараца</b>	<b>Укупан број</b>	<b>Број жена</b>	<b>Број мушкараца</b>	<b>Укупан број</b>	<b>Број жена</b>	<b>Број мушкараца</b>
		148	24	124	15	2	13	2	0	2

\*први дан извештајног периода

\*\*последњи дан периода за који се извештај саставља

## Распон планираних и исплаћених зарада у периоду 01.01. до 31.12.2022\*

у динарима

		План		Реализација	
		Бруто 1	Нето	Бруто 1	Нето
Запослени без пословодства	Најнижа појединачна зарада	71,049	51,750	70,723	51,527
	Највиша појединачна зарада	142,917	102,116	149,148	106,508
	Просечна зарада	106,983	76,933	109,935	79,017
Пословодство	Најнижа појединачна зарада	139,660	99,859	108,776	78,202
	Највиша појединачна зарада	215,469	153,002	223,857	158,874
	Просечна зарада	177,565	126,431	166,317	118,538

\* последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

## СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

у динарима

2022.					
Приход	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано	Неуtroшено	средстава из ранијих година (у односу на претходну)
	1	2	3	4 (2-3)	5
Субвенције	3,406,000	3,526,440	0	3,526,440	0
Остали приходи из буџета*	0	0	0	0	0
УКУПНО					

у динарима

План за период 01.01-31.12.2022. текућа година				
	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*	0	0	0	0
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, конкурсима и сл).

\*\*\*Рефундација износа за утрошену воду коју Град обезбеђује социјалним категоријама становништва, укључена је у укупне приходе од испоручене воде и услуга канализације на нивоу Предузећа (за Пожаревца и Костолац).

## СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Прилог 6

у динарима

Р. бр.	Позиција	План за 01.01-31.12.2021. Претходна година	Реализација 01.01-31.12.2021. Претходна година	План за 01.01-31.12.2022. Текућа година	01.01 - 31.12.2022. године*		Процент реализације (реализација / 31.12.2022.*)
					План	Реализација	
1.	Спонзорство	200.000	200.000	400.000	400.000	400.000	100%
2.	Донације	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	100%
3.	Хуманитарне активности						
4.	Спортске активности	550.000	532.276	550.000	550.000	550.169	100%
5.	Репрезентација	2.000.000	1.088.949	2.000.000	2.000.000	1.896.975	95%
6.	Реклама и пропанда	250.000	364.100	350.000	350.000	529.833	151%
7.	Остало						

Редни број	Спонзорство			Донације			Хуманитарне активности		
	1 Прималац	2 Намена	3 Износ	4 Прималац	5 Намена	6 Износ	7 Прималац	8 Намена	9 Износ
1	Туристичка организација	Спонзорство ЉКИ	400.000	Удружење уметника УТ Пламен културе Пожеаревац	Покривање трошкова нових пројеката који се изводе у Србији, амбасадима, домаћим и страним културним центрима, едукативно за децу, омладину и одраслу популацију, а тичу се великана српске историје и уметности	5.000			
2				Кошаркашки клуб Пожеаревац	Покривање трошкова набавке спортске опреме за најмлађу селекцију клуба ради такмичења на предстојећим турнирима	10.000			
3				Спортско кик бокс удружење Мара Кардио кикбокс	Донаторство за потребе трошкова закупа сала, купуване опреме, обезбеђење епидемиолошке заштите	10.000			
4				Спортско судео удружење Пожеаревац	Покривање трошкова учешћа на турнирима, набавку опреме и сл.	10.000			
5				Организација спортских риболоваца "Смућ"	Одлазак на светско првенство, котизацију, куповину опреме и сл.	10.000			
6				Омладинско рукометни клуб Младци радник	Донаторство ради трошкова такмичења, опреме, превоза и сл.	10.000			
7				Ловачко удружење Војвода Миленко	Донаторство ради традиционалне манифестације под називом Шакалијада	10.000			
8				Ловачко удружење Ресави	Донаторство ради трошкова манифестације Лов на Моравског шакала	10.000			
9				Удружење за помоћ особама са инвалидитетом Форгуза	Донаторство ради унапређења положаја лица са инвалидитетом и њихових породица	10.000			
10				Рукометни клуб Немањин	Трошкови такмичења, опреме и превоза	10.000			
11				Кошаркашки клуб	Донаторство ради покривања трошкова организације "Silver Lake Cup"	10.000			
12				Пламен културе	Донаторство ради недостајућих средстава	5.000			
13				Спортско удружење навијача Партизана 012	Трошкови за промоције здравог живота и спортског дејства код младих и старијих особа	10.000			
14				Спортско мото удружење Ватрени	Покривање трошкова трике мотокросе у националном шампионату Србије 2022	10.000			
15				Удружење рома Рада мала	Донаторство ради функционисања удружења	5.000			
16				Фудбалски клуб ТРОН	Донаторство ради трошкова организације турнира који се одржава 11. и 12. јуна 2022.	10.000			
17				Пламен културе	Донаторство ради давана недостајућих средстава	5.000			
19				Удружење "Омладински савет"	Донаторство ради покривања трошкова у оквиру успешне реализације пројекта - купувану приручника и штапање флајера	10.000			
20				Организација спортских риболоваца "Смућ"	Донаторство ради учешћа скипа на Регионалним, Државним, Светским и Европским првенствима	10.000			
21				Ликовна колонија АРТ КРУГ Пожеаревац	Донаторство ради трошкова успеша поводом обележавања 150 година од оснивања Полонирведне школе Соња Маршковић	10.000			
22				ОШ "Достигеј Обрадовић"	Организовање различитих активности предвиђених годишњим планом рада школе	10.000			
23				ОШ "Краљ Александар"	Донаторство ради осејавана простора, штапања материјала за реализацију програмских активности и уређења простора школе	10.000			
24									
25									
26									
	<b>Укупно</b>		<b>400.000</b>			<b>200.000</b>			<b>0</b>

## РАСПОДЕЛА ОСТВАРЕНЕ ДОБИТИ / ПОКРИЋЕ ГУБИТКА

## ОДЛУКЕ О РАСПОДЕЛИ ОСТВАРЕНЕ ДОБИТИ ИЛИ ПОКРИЋУ ГУБИТКА

Добитак / губитак из пословне године	Правни основ				Нето резултат		Расподела остварене добити / покриће губитка				
	Датум доношења одлуке	Број одлуке НО / Скупштине	Датум добиања сагласности оснивача	Број акта којим је добиаена сагласности	Добитак / Губитак	Укупно остварена добит / губитак ( у динарима)	Добит - за буџет		Преостала добит / начин покрића губитка		
							% добити	Износ ( у динари ма)	% добити	Износ ( у динарима)	Опис
2022					Губитак	60,605,692					
2021.	13.06.2022	01-3469/1			Губитак	18,919,206			20%	3,804,714	Покриће на терет нераспоређеног добитка ранијих година
									80%	15,114,492	Губитак ранијих година/Непокривени губитак
2020.	30.6.2021.	01-5928/1	17.9.2021.	011-06-134/2021- 8-4	Добитак	2,530,319	50%	1,265,159	50%	1,265,159	Нераспоређени добитак
2019.	4.8.2020.	01-5179/1	15.9.2020.	011-06-131/2020- 18-4	Губитак	53,727,038			39%	20,815,218	Покриће на терет нераспоређеног добитка ранијих година
									4%	2,084,891	Покриће на терет резерви
									57%	30,826,930	Непокривени губитак
2018.	26.6.2019.	01-4235/1	19.11.2019.	011-06-160/2019- 16-4	Добитак	1,637,841	50%	818,921	50%	818,921	Нераспоређени добитак
2017.	27.6.2018.	01-4043/1	1.11.2018.	011-06-149/2018- 14-5	Добитак	571,766	50%	285,883	50%	285,883	Нераспоређени добитак

Напомена: Потребно је попунити табелу за последњих пет година

**УПЛАТЕ У БУЏЕТ ПО ОСНОВУ ОДЛУКА О РАСПОДЕЛИ ДОБИТИ**

Година уплате	Уплата по основу добити		Основ уплате	
	Износ	Датум уплате	Број одлуке	Опис*
<b>Н (текућа)</b>				
	0	= Укупно		
<b>Н - 1</b>	1,265,159	30.11.2021.	01-5928/1	Добит из претходне године
	1,265,159	= Укупно		
<b>Н - 2</b>				
	0	= Укупно		
<b>Н - 3</b>	818,921	27.11.2019.	01-4235/1	Добит из претходне године
	818,921	= Укупно		
<b>Н - 4</b>	285,883	23.11.2018.	01-4043/1	Добит из претходне године
	285,883	= Укупно		

\* Добит из претходне године, добит из ранијих година, расподела нераспоређене добити...



## КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Кредитор	Назив кредита / Пројекта	Оригинална валута	Гаранција државе Да/Не	Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2021. године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2021. године	Година повлачења кредита	Рок отплате без периода чека	Период чека (Grace period)	Датум прве отплате	Каматна стопа	Број отплата током једне године	План плаћања по кредиту за 2022. годину у динарима		Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2022. године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2022. године	
												Укупно главница	Укупно камата			
Домаћи кредитор																
.....																
.....																
Страни кредитор																
.....																
.....																
.....																
.....																
Укупно кредитно задужење				0	0							0	0	0	0	
од чега за ликвидност				0	0									0	0	
од чега за капиталне пројекте				0	0									0	0	

## ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА

СТАЊЕ НА ДАН	АОП	Врста средстава (текући рачун, благајна, девизни рачун, акредитиви..)	Назив банке	Износ у оригиналној валути	Износ у динарима
1	2	3	4	5	6
31.12.2021.	0057	Текући рачун	Интеза банка		157,367,940
	0057	Текући рачун	АИК банка		28,197
	0057	Текући рачун	Уникредит банка		65,196
	0057	Текући рачун	Комерцијална банка		49,133
	0057	Текући рачун	Поштанска штедионица		6,020,993
	0057	Текући рачун	Управа за трезор		3,620.47
	0057	Благајна			162,164
	0057	Чекови и платне картице			10,197
		Укупно у динарима			
31.03.2022.	0057	Текући рачун	Интеза банка		117,110,400
	0057	Текући рачун	АИК банка		28,599
	0057	Текући рачун	Уникредит банка		62,318
	0057	Текући рачун	Комерцијална банка		182,926
	0057	Текући рачун	Поштанска штедионица		6,023,433
	0057	Текући рачун	Управа за трезор		
	0057	Благајна			360,998
	0057	Чекови и платне картице			77,361
		Укупно у динарима			
30.06.2022.	0057	Текући рачун	Интеза банка		86,109,419.65
	0057	Текући рачун	АИК банка		35,768.24
	0057	Текући рачун	Уникредит банка		189,731.91
	0057	Текући рачун	Комерцијална банка		476,966.83
	0057	Текући рачун	Поштанска штедионица		6,032,017.29
	0057	Текући рачун	Управа за трезор		1,494,107.27
	0057	Благајна			389,828.75
	0057	Чекови и платне картице			82,908.00
		Укупно у динарима			
	0057	Текући рачун	Интеза банка		56,564,478
	0057	Текући рачун	АИК банка		53,294

30.09.2022.	0057	Текући рачун	Уникредит банка		101,972
	0057	Текући рачун	Комерцијална банка		894,024
	0057	Текући рачун	Поштанска штедионица		6,063,550
	0057	Текући рачун	Управа за трезор		
	0057	Благајна			643,690
	0057	Чекови и платне картице			106,438
		Укупно у динарима			
31.12.2022.	0057	Текући рачун	Интеза банка		108,674,014
	0057	Текући рачун	АИК банка		53,294
	0057	Текући рачун	Уникредит банка		102,361
	0057	Текући рачун	Комерцијална банка		51,936
	0057	Текући рачун	Поштанска штедионица		6,171,823
	0057	Текући рачун	Управа за трезор		
	0057	Благајна			498,824
	0057	Чекови и платне картице			56,895
	Укупно у динарима				115,609,148





## ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ

## ПОТРАЖИВАЊА за 2022. годину\*

у динарима

Потраживања (стање на последњи дан извештаја)	на дан 31.03.2022.	на дан 30.06.2022.	на дан 30.09.2022.	на дан 31.12.2022.
до 3 месеца	68,532,528	90,590,065	102,291,161	89,230,697
од 3 месеца до 12 месеци	26,801,742	24,301,898	26,481,327	41,260,318
дуже од 12 месеци	212,292,907	207,857,183	217,748,418	231,367,340
<b>УКУПНО:</b>	<b>307,627,176</b>	<b>322,749,145</b>	<b>346,520,906</b>	<b>361,858,355</b>

\* година за коју се извештај саставља

## ОБАВЕЗЕ за 2022. годину\*

у динарима

Неизмирене обавезе (стање на последњи дан извештаја)	на дан 31.03.2022.	на дан 30.06.2022.	на дан 30.09.2022.	на дан 31.12.2022.
до 3 месеца	19,799,462	27,661,598	31,350,244	42,916,229
од 3 месеца до 12 месеци	24,299	563,098	132,333	620,852
дуже од 12 месеци	129,072	445,011	445,011	445,011
<b>УКУПНО:</b>	<b>19,952,833</b>	<b>28,669,707</b>	<b>31,927,588</b>	<b>43,982,092</b>

\* година за коју се извештај саставља

## СУДСКИ СПОРОВИ

у динарима

	Број спорова где је јавно предузеће страна која тужи	Укупна вредност спорова**	Број спорова где је јавно предузеће тужена страна	Укупна вредност спорова**
Укупан број спорова у 2022.*	11	3,732,000	9	2,200,000

\* година за коју се извештај саставља

у динарима

Опис спора*	Укупна вредност спора**
П1.199/20, Тужилац: Запослени, Рад ноћу, прековремени рад и у нерадним данима, Основни суд Пожаревац, поступак у току, вредност спора 99.999,00 динара, трошкови поступка око 120.000,00 динара	300,000.00
П1.194/20, Тужилац: Запослени, Рад ноћу, прековремени рад и у нерадним данима, Основни суд Пожаревац, поступак у току, вредност спора 99.999,00 динара, трошкови поступка око 120.000,00 динара	300,000.00
П1. 198/20, Тужилац: Запослени, Рад ноћу, у сменама и у нерадним данима, Основни суд Пожаревац, поступак у току, вредност спора 99.999,00 динара, трошкови поступка око 140.000,00 динара	250,000.00
П1. 439/20, Тужилац: Запослени, Накнада за рад ноћу и у сменама, Основни суд Пожаревац, поступак у току, вредност спора 99.999,00 динара, трошкови поступка око 150.000,00 динара	250,000.00
П1. 320/18 (П1.36/22), Тужилац: Запослени, Рад ноћу и прековремени рад, Основни суд Пожаревац, укинута првостепена пресуда, вредност спора 156.743,39 динара, трошкови поступка око 110.000,00 динара	260,000.00
П1. 97/21, Тужилац: Запослени, Ради исплате увећане зараде, Основни суд Пожаревац, поступак у току, вредност спора 26.702,00 динара, трошкови поступка око 80.000,00 динара	110,000.00
П. 1146/22, Тужилац: Физичко лице, Ради утврђивања права, Основни суд Пожаревац, поступак у току, вредност спора 10.000,00 динара, трошкови поступка око 60.000,00 динара	70,000.00

П. 364/21, Тужилац: Физичко лице, Чинидба-прикључење воде, Основни суд Пожаревац, поступак у току, вредност спора 20.000,00 динара, трошкови поступка око 40.000,00 динара	60,000.00
Гж1-2085/1, Тужилац: Запослени, Ради заштите од дискриминације и злостављања на раду, Апелациони суд у Крагујевцу потврђена делимична пресуда Вишег суда у Пожаревцу П1-6/19	600,000.00
П.200/21, Тужилац: ЈКП "Водовод и канализација" Пожаревац, тужено физичко лице, Дуг за воду, Основни суд Пожаревац, поступак у току, вредност спора 148.380,20 динара, трошкови поступка тужиоца -нема, трошкови поступка туженог око 90.000,00 динара	239,000.00
П.1145/21, Тужилац: ЈКП "Водовод и канализација" Пожаревац, тужено физичко лице, Дуг за воду, донета пресуда, одбијен тужбенизахтев тужиоца, поднет вандредни правни лек Вишем суду у Пожаревцу, вредност спора 33.924,27 динара, трошкови поступка око 120.000,00 динара	154,000.00
П.1229/21, Тужилац: ЈКП "Водовод и канализација" Пожаревац, тужено физичко лице, Дуг за воду, Основни суд Пожаревац, поступак у току, вредност спора 186.859,33 динара, трошкови поступка тужиоца-нема, трошкови поступка туженог око 80.000,00 динара	267,000.00
П.1277/21, Тужилац: ЈКП "Водовод и канализација" Пожаревац, тужено физичко лице, Дуг за воду, Основни суд Пожаревац, поступак у току, вредност спора 53.016,82 динара, трошкови поступка тужиоца -нема, трошкови поступка туженог око 100.000,00 динара	154,000.00
П.1157/22 (П.3240/21), Тужилац: ЈКП "Водовод и канализација" Пожаревац, тужено физичко лице, Дуг за воду, Основни суд Пожаревац, поступак у току, вредност спора 41.849,42 динара, трошкови поступка тужиоца-нема, трошкови поступка туженог око 70.000,00 динара	112,000.00
П.3242/21, Тужилац: ЈКП "Водовод и канализација" Пожаревац, тужено физичко лице, Дуг за воду, Основни суд Пожаревац, поступак у току, вредност спора 8.257,28 динара, трошкови поступка тужиоца-нема, трошкови поступка туженог око 55.000,00 динара	64,000.00
П.259/22, Тужилац: ЈКП "Водовод и канализација" Пожаревац, тужено физичко лице, Дуг за воду, Основни суд Пожаревац, поступак у току, вредност спора 3.414,99 динара, трошкови поступка тужиоца -нема, трошкови поступка туженог око 45.000,00 динара	49,000.00
П.508/22, Тужилац: ЈКП "Водовод и канализација" Пожаревац, тужено физичко лице, Дуг за воду, Основни суд Пожаревац, поступак у току, вредност спора 8.069,24 динара, трошкови поступка тужиоца -нема, трошкови поступка туженог око 45.000,00 динара	53,000.00
П.308/22, Тужилац: ЈКП "Водовод и канализација" Пожаревац, тужено правно лице, Повраћај аванса за неизведене радове, Привредни суд Пожаревац, донета пресуда због изостанка, вредност спора 2.383.192,59 динара, трошкови поступка 135.648,00 динара	2,520,000.00
П.965/22, Тужилац: ЈКП "Водовод и канализација" Пожаревац, тужено физичко лице, Дуг за воду, Основни суд Пожаревац, поступак у току, вредност спора 4.378,38 динара, трошкови поступка тужиоца -нема, трошкови поступка туженог око 60.000,00 динара	65,000.00
П.546/22, Тужилац: ЈКП "Водовод и канализација" Пожаревац, тужено физичко лице, Дуг за воду, Основни суд Пожаревац, поступак у току, вредност спора 4.065,22 динара, трошкови поступка тужиоца -нема, трошкови поступка туженог око 50.000,00 динара	55,000.00

\* Непходно је навести и описати спорове од значаја за предузеће (највећи, најкритичнији, спорови који могу утицати на

\*\*Укупна вредност спора обухвата главни тужбени захтев и споредне тужбене захтеве

## Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

у 000 дин

Пословни приходи	2020. година (текућа -3 године)	2021. година (текућа -2 године)	2022. година (текућа -1 година)
План	440,273	476,755	520,228
Реализација	424,721	435,646	460,743
Реализација/План (%)	96%	91%	89%

Пословни расходи	2020. година (текућа -3 године)	2021. година (текућа -2 године)	2022. година (текућа -1 година)
План	450,861	482,873	528,641
Реализација	420,866	457,949	512,865
Реализација/План (%)	93%	95%	97%

Укупни приходи	2020. година (текућа -3 године)	2021. година (текућа -2 године)	2022. година (текућа -1 година)
План	452,773	488,755	532,828
Реализација	454,927	457,132	482,142
Реализација/План (%)	100%	94%	90%

Укупни расходи	2020. година (текућа -3 године)	2021. година (текућа -2 године)	2022. година (текућа -1 година)
План	452,438	488,213	532,061
Реализација	452,740	478,852	544,210
Реализација/План (%)	100%	98%	102%

Пословни резултат	2020. година (текућа -3 године)	2021. година (текућа -2 године)	2022. година (текућа -1 година)
План	-10,588	-6,118	-8,413
Реализација	3,855	-22,302	-52,121
Реализација/План (%)	-36409%	365%	620%

Нето резултат	2019. година (текућа -3 године)	2020. година (текућа -2 године)	2021. година (текућа -1 година)
План	335	542	767,295
Реализација	2,187	-21,720	-62,068



Реализација/План (%)	653%	-4%	-8%
----------------------	------	-----	-----

Број запослених на дан 31.12.	2020. година (текућа -3 године)	2021. година (текућа -2 године)	2022. година (текућа -1 година)
План	167	165	165
Реализација	164	164	163
Реализација - план	-3	-1	-2

Просечна нето зарада	2020. година (текућа -3 године)	2021. година (текућа -2 године)	2022. година (текућа -1 година)
План	52,817	57,253	64,536
Реализација	54,544	56,859	63,661
Реализација/План (%)	103%	99%	99%

Рацио анализа	2020. година (текућа -3 године)	2021. година (текућа -2 године)	2022. година (текућа -1 година)
ЕБИТДА	34,422	19,265	-20,874
Ликвидност	2.430	4.858	3.525
Дуг / капитал	0.230	0.065	0.069
Профитна бруто маргина	0.006	0.000	0.000
Економичност	1.009	0.951	0.898
Продуктивност	0.462	0.480	0.464

#### НАПОМЕНА:

ЕБИТДА (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.  $ЕБИТДА = Revenue - Expenses$  (excluding tax, interest, depreciation and amortization)

Ликвидност представља однос обртна средства / краткорочне обавезе.

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

Профитна бруто маргина представља однос укупне добити (добитак из редовног пословања пре опорезивања) / приход од продаје (приход од продаје робе, производа и услуга).

Економичност представља однос пословни приходи / пословни расходи.

Продуктивност представља однос бруто зараде и личних расхода (трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи) / укупан приход (збир свих категорија прихода из биланса успеха).

## 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	Пословодство	2	2	2	2	0
2	Технички сектор	1	1	1	1	
3	Служба одржавање и изградња мреже и прикључака	28	26	26	24	2
4	Служба механизације	20	19	19	16	3
5	Служба контроле квалитета воде	8	7	7	6	1
6	Служба водоснабдевања и каналисања отпадних вода у Пожаревцу	21	22	22	19	3
7	Служба водоснабдевања и каналисања отпадних вода у Костолцу	22	23	23	21	2
8	Служба развоја, ГИС-а и губитака на мрежи	13	13	13	11	2
9	Финансијски сектор	37	38	38	36	2
10	Правна служба	8	7	7	7	0
11	Служба јавних набавки (4 + 1 мировање)	4	5	5	5	0
<b>УКУПНО:</b>		164	163	163	148	15

## Квалификациона структура

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор/Скупштина	
		Број на дан 31.12.2022.	План 31.12.2022.	Број на дан 31.12.2022.	План 31.12.2022.
1	<b>ВСС</b>	24	27	3	3
2	<b>ВС</b>	13	10	0	0
3	<b>ВКВ</b>	4	3	0	0
4	<b>ССС</b>	49	51	0	0
5	<b>КВ</b>	54	57	0	0
6	<b>ПК</b>	3	3	0	0
7	<b>НК</b>	16	14	0	0
<b>УКУПНО</b>		163	165	3	3

## Старосна структура

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2022.	План 31.12.2022.
1	<b>До 30 година</b>	1	0
2	<b>30 до 40</b>	24	28
3	<b>40 до 50</b>	65	71
4	<b>50 до 60</b>	50	47
5	<b>Преко 60</b>	23	19
<b>УКУПНО</b>		163	165

## Структура по полу

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор/Скупштина	
		Број на дан 31.12.2022.	План 31.12.2022.	Број на дан 31.12.2022.	План 31.12.2022.
1	<b>Мушки</b>	139	138	3	3
2	<b>Женски</b>	24	27	0	0
<b>УКУПНО</b>		163	165	3	3

## Структура по времену у радном односу

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2022.	План 31.12.2022.
1	<b>До 5 година</b>	11	9
2	<b>5 до 10</b>	7	5
3	<b>10 до 15</b>	13	19
4	<b>15 до 20</b>	29	32
5	<b>20 до 25</b>	28	26
6	<b>25 до 30</b>	19	20
7	<b>30 до 35</b>	22	35
8	<b>Преко 35</b>	34	19
<b>УКУПНО</b>		163	165

Р.б.	Конто	Опис	2021	План 2022	Остварење 2022
1	2	3	4	5	6
<b>I</b>		<b>ПРИХОД ОД ОСНОВНЕ ДЕЛАТНОСТИ</b>			
1	6141	Физичка лица - вода	141,992,994	176,173,104	139,041,717
2	6141	Правна лица - вода	137,022,896	154,840,668	165,755,087
3	6142	Физичка лица - канализација	51,771,298	63,317,546	50,910,202
4	6142	Правна лица - канализација	30,820,388	34,883,531	33,163,628
5		Фиксни део одржавања система	0	12,778,383	12,460,166
		<b>УКУПНО ПРИХОД ОД ВОДЕ И КАНАЛИЗАЦИЈЕ</b>	<b>361,607,577</b>	<b>441,993,231</b>	<b>401,330,801</b>
<b>II</b>		<b>ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ ПОСЛОВАЊА</b>			
1	6140	Изградња и легализација прикључака и хитне интервенције	11,398,697	44,571,333	30,194,562
2	6140	Услуге од механизације	985,650	1,500,000	409,303
3	6140	Чишћење и одржавање сливника кишне канализације и колектора, таложника и одржавање ЦС 5	18,562,874	22,672,090	18,561,633
4	6140	Одржавање јавних фонтана	0	918,851	700,500
		<b>УКУПНО ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ ПОСЛОВАЊА</b>	<b>30,947,222</b>	<b>69,662,275</b>	<b>49,865,998</b>
<b>III</b>		<b>ВАНРЕДНИ ПРИХОДИ</b>			
1	662	Приходи од камата	6,489,369	7,800,000	2,288,121
2	663	Позитивне курсне разлике	202	0	0
3	641	Приходи по основу условљених донација	5,133,745	5,166,430	4,946,545
4	640	Субвенције	36,489,197	3,406,000	3,526,440

5	670	Добици од продаје некретнина, постројења и опреме	0	0	343,125
5	674	Вишкови	2,666	0	3,229
6	675	Наплаћена отписана потраживања	20,787	0	0
7	677	Други непоменути приходи од смањења обавеза	0	0	472,831
8	678	Приходи од укидања резервисања	1,167,538	0	583,914
9	679	Остали непоменути приходи	1,718,613	4,800,000	4,396,712
10	683	Приходи од усклађивања вредности осталих дугорочних финансијских пласмана	34,676	0	0
11	684	Приходи од усклађивања вредности залиха	1,468,411	0	838,680
12	685	Приходи од усклађивања вредности од купаца у земљи	12,050,152	0	13,309,583
	689	Приходи од усклађивања вредности потраживања за авансе	0	0	235,000
13	692	Накнадно утврђени приходи из ранијих година који нису материјално значајни	1,944	0	639
		<b>УКУПНО ВАНРЕДНИ ПРИХОДИ</b>	<b>64,577,301</b>	<b>21,172,430</b>	<b>30,944,820</b>
		<b>УКУПНО ПРИХОДИ (I+II+III)</b>	<b>457,132,100</b>	<b>532,827,936</b>	<b>482,141,619</b>

%	%
6/5	6/4
79	98
107	121
80	98
95	108
98	0
<b>91</b>	<b>111</b>
68	265
27	42
82	100
76	0
<b>72</b>	<b>161</b>
29	35
0	0
96	96

304,796,804

84,073,830

0	0
0	121
0	0
0	0
0	0
92	256
0	0
0	0
0	110
0	0
0	33
<b>146</b>	<b>48</b>
<b>90</b>	<b>105</b>

			<b>Остварење</b>	<b>План</b>
<b>рб</b>	<b>Конто</b>	<b>Опис</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>
1	2	3	4	5
		<b>51 - ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА И ЕНЕРГИЈЕ</b>	<b>111,489,978</b>	<b>157,797,028</b>
1	5110	Основни материјал	10,974,012	12,000,000
2	5111	Хлор	1,322,500	2,700,000
3	5116	Водомери	14,159,942	38,726,732
4	5126	Потрошни материјал	4,277,311	3,895,000
5	5121	Трошкови канцеларијског материјала	945,866	1,550,000
6	5130	Трошкови електричне енергије	60,812,359	77,903,219
7	5131	Трошкови горива	9,952,266	10,045,000
8	5132	Трошкови грејања	740,501	750,000
9	5140	Трошкови ауто и резервних делова	6,109,387	6,022,377
10	5152	Отпис аутогума и друго	591,769	700,000
11	5153	Отпис ситног инвентара	787,724	1,200,000
12	5154	Отпис ХТЗ опреме	816,340	2,304,700
		<b>52 - ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ</b>	<b>219,451,384</b>	<b>240,547,611</b>
1	520	Трошкови бруто зарада	154,587,919	182,533,199
2	521	Трошкови пореза и доприноса на зараде на терет послодавца	25,671,747	30,391,778
3	522	Трошкови накнада- по уговору о делу	0	200,000
4	524	Трошкови накнаде по уговору о привременим и повременим словима	5,458,162	3,200,000
5	525	Трошкови накнада физичким лицима по основу осталих уговора - закуп пословног простора	18,172,207	4,543,052
6	526	Трошкови накнада НО	1,281,881	1,282,583
7	5290	Отпремнине за редован одлазак у пензију	60,037	650,000
8	52911	Накнада за неискоришћени годишњи одмор	272,784	200,000
9	5291	Јубиларне награде	113,877	2,600,000
10	5292	Дневнице	366,666	500,000
11	5293 и 5294	Солидарна помоћ запосленима	8,414,477	8,597,000
12	5295	Остала давања по правилницима	659,533	750,000



13	5297	Трошкови превоза радника	4,392,093	5,100,000
		<b>53 - ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА</b>	<b>33,652,386</b>	<b>35,421,000</b>
1	531	Трошкови ПТТ услуга	4,129,832	4,500,000
2	532	Трошкови услуга одржавања и поправке водоводне и канализационе мреже	15,178,518	13,000,000
3	533	Трошкови закупнина		
4	535	Трошкови рекламе и пропаганде	364,100	350,000
5	5390	Трошкови комуналних услуга	0	1,071,000
6	5392	Трошкови прегледа воде	4,220,946	5,500,000
7	5394	Остали трошкови непроизводних услуга	7,959,223	8,000,000
8	5397	Трошкови враћања јавних површина у првобитно стање	1,799,768	3,000,000
		<b>54 - ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ И РЕЗЕРВИСАЊА</b>	<b>49,177,623</b>	<b>40,127,902</b>
1	5400 5401 5402	Амортизација грађевинских објеката, опреме и лиценци	40,127,902	40,127,902
2	5450	Трошкови резервисања за отпремнине приликом одласка у пензију	3,487,301	0
3	5452	Трошкови резервисања за јубиларне награде запосленима	4,322,420	0
4	5490	Остала дугорочна резервисања	1,240,000	0
		<b>55 - НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ</b>	<b>42,310,464</b>	<b>54,747,101</b>
1	5500	Трошкови одржавања хигијене	2,233,923	1,700,000
2	5501	Трошкови адвокатских услуга	877,194	1,100,000
3	5502	Трошкови здравствених услуга	276,613	1,300,000
4	5503	Трошкови стручног образовања-семинари	134,640	500,000
5	5504	Трошкови интелектуалних услуга	7,629,875	15,000,000
6	5505	Трошкови регистрације возила - технички преглед	525,614	900,000
7	5506	Трошкови ревизије	394,900	400,000
8	5507	Трошкови непроизводних услуга-остали	3,408,829	3,324,000
9	5508	Трошкови физичко техничког обезбеђења	17,015,141	18,000,000
10	5510	Трошкови репрезентације	531,858	850,000
11	5511	Трошкови додатне исхране на терену	557,091	1,150,000

12	5520, 5522 и 5525	Трошкови осигурања имовине и лица	1,630,689	2,000,000
13	5521	Трошкови осигурања возила	2,125,356	2,693,101
14	5530	Трошкови платног промета	1,021,393	1,200,000
15	5540	Трошкови чланарина	454,476	500,000
16	5550	Трошкови пореза на имовину	755,548	850,000
17	5551	Накнада за коришћење и заштиту вода	2,250,945	2,500,000
18	5559	Остали трошкови који терете порезе	0	0
19	5590 и 5593	Таксе-Судски трошкови	251,138	330,000
20	5591	Трошкови огласа у новинама - осим реклама	0	100,000
21	5592	Стручна литература	235,241	350,000
		<b>56 - ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ</b>	<b>100,947</b>	<b>170,000</b>
1	5621	Расходи камата по обавезама из пословања	24,414	170,000
2	5626	Затезне камате осим повезаних лица	67,085	0
3	5627	Камате за неблаговремено плаћене приходе	9,448	0
		<b>57- НЕПОСЛОВНИ И ВАНРЕДНИ РАСХОДИ</b>	<b>10,003,533</b>	<b>3,250,000</b>
1	5700	Губитак од расходовања постројења и опреме	2,357,763	0
2	5744	Мањкови материјала	0	0
3	5760	Расходи по основу директног отписа потраживања	380,057	900,000
4	5761	Расходи по основу директног отписа потраживања - тужбе	335,238	0
5	5762	Расходи по основу директног отписа потраживања од запослених	27,606	0
6	5770	Расходи по основу расходовања залиха материјала	3,233,419	0
7	5791	Пенали	660,328	700,000
8	5793	Накнаде штете другим лицима	2,076,846	500,000
9	5796	Издаци за хуманитарне, културне, верске намене по захтевима и одлуци НО	932,276	1,150,000
10	5799	Остали непоменути расходи	1	0
		<b>58 - РАСХОДИ ПО ОСНОВУ ОБЕЗВРЕЂИВАЊА ИМОВИНЕ</b>	<b>12,665,577</b>	<b>0</b>
1	584	Обезвређење залиха материјала	1,867,093	0

2	585	Обезвређење потраживања	10,798,484	0
		<b>59 - РАСХОДИ ПО ОСНОВУ ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ГОДИНА КОЈИ НИСУ МАТЕРИЈАЛНО ЗНАЧАЈНИ</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1	5920	Накнадно утврђени расходи из ранијих година који нису материјално значајни	0	0
		<b>УКУПНО ТРОШКОВИ</b>	<b>478,851,892</b>	<b>532,060,641</b>
		<b>ПРИХОДИ</b>	<b>457,132,100</b>	<b>532,827,936</b>
		<b>БРУТО ДОБИТАК/ГУБИТАК</b>	<b>-21,719,792</b>	<b>767,295</b>

19,264,606

41,915,197

<b>Остварење</b>		
<b>2022</b>	<b>%</b>	<b>%</b>
6	6/5	6/4
<b>152,001,689</b>	<b>96</b>	<b>136</b>
14,277,686	119	130
3,004,365	111	227
27,788,984	72	196
4,216,102	108	99
984,381	64	104
77,207,975	99	127
13,834,658	138	139
860,592	115	116
4,980,919	83	82
460,950	66	78
1,796,212	150	228
2,588,865	112	317
<b>223,881,463</b>	<b>93</b>	<b>102</b>
172,281,324	94	111
27,676,128	91	108
18,831	9	0
2,936,579	92	54
4,543,052	100	0
1,242,895	97	97
118,972	18	198
253,003	127	93
683,838	26	601
714,988	143	195
7,776,817	90	92
687,000	92	104

199,957,452

212,924,976 199,957,452 93.90982

4,948,037	97	113
<b>35,756,985</b>	<b>101</b>	<b>106</b>
5,485,035	122	133
12,344,203	95	81
10,645		
529,833	0	3
1,088,146		
4,666,088	58	111
8,059,429	0	0
3,573,606	0	0
<b>47,060,018</b>	<b>117</b>	<b>96</b>
40,046,381	<b>100</b>	<b>100</b>
2,413,141	<b>0</b>	<b>69</b>
3,399,222	<b>0</b>	<b>79</b>
1,201,274	<b>0</b>	<b>97</b>
<b>52,411,710</b>	<b>96</b>	<b>124</b>
1,683,230	99	75
1,228,332	112	140
210,100	16	76
555,186	111	412
13,345,365	89	175
701,203	78	133
394,900	99	100
3,629,411	109	106
18,860,908	105	111
1,302,610	153	245
595,414	52	107

2,161,761	108	133
2,445,759	91	115
930,051	78	91
436,716	87	96
846,597	100	112
2,367,455	95	105
5,351	0	0
362,635	110	144
119,071	119	0
229,655	66	98
<b>301,070</b>	<b>177</b>	<b>298</b>
4,702	3	19
295,398	0	440
970	0	10
<b>8,465,884</b>	<b>260</b>	<b>85</b>
672,194	0	29
16,984	0	0
1,508,538	0	0
0	0	0
0	0	0
3,868,697	0	120
93,635	8	14
1,151,593	0	55
1,150,169	0	123
4,074	0	0
<b>24,330,829</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1,752,950	0	0

22,577,879	0	0
<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
0	0	0
<b>544,209,646</b>	<b>102</b>	<b>114</b>
<b>482,141,619</b>	<b>90</b>	<b>105</b>
<b>-62,068,027</b>	<b>-8,089</b>	<b>0</b>

-20,873,980

P6
1
2
3
4

P6
1
2
3
4
5
6
7



Опис	Реализација 2021	План 2022	Остварење 2022	%
Укупни приходи	457,132,100	532,827,936	482,141,619	90
Укупни трошкови	478,851,892	532,060,641	544,209,646	102
Добитак пре опорезивања	-21,719,792	767,295		-8,089
Губитак пре опорезивања			-62,068,027	

Опис	Реализација 2021	План 2022	Остварење 2022	%
Укупни приходи	457,132,100	532,827,936	482,141,619	90
Укупни трошкови	478,851,892	532,060,641	544,209,646	102
Добитак пре опорезивања		767,295		0
Порез на добитак				
Одложени порески расходи				
Одложени порески приходи				
Нето добитак/губитак	-21,719,792	767,295	-62,068,027	-8,089