

РЕПУБЛИКА СРБИЈА  
АУТОНОМНА ПОКРАЈИНА ВОЈВОДИНА  
ГРАД ПАНЧЕВО  
СКУПШТИНА ГРАДА  
БРОЈ: II-04-06-5/2023-5  
Панчево, 10.10.2023. године

Примљено:	16 OCT 2023
Број:	92-1505

На основу члана 39. Статута града Панчева ("Службени лист града Панчева" број 25/15-пречишћени текст, 12/16, 8/19, 16/19 и 2/21) и члана 98. Пословника Скупштине града Панчева («Службени лист града Панчева» број 1/15-пречишћен текст и 31/21), Скупштина града Панчева, на седници одржаној 10. октобра 2023. године, након разматрања Треће Измене Плана и програма пословања Јавног комуналног предузећа „Зеленило“ Панчево за 2023. годину са Финансијским планом, донела је следећи

### ЗАКЉУЧАК

~~Скупштина града Панчева даје сагласност на Трећу Измену Плана и програма пословања Јавног комуналног предузећа „Зеленило“ Панчево за 2023. годину са Финансијским планом.~~

ПРЕДСЕДНИК СКУПШТИНЕ  
Иван Илић



РЕПУБЛИКА СРБИЈА  
АУТОНОМНА ПОКРАЈИНА ВОЈВОДИНА  
ГРАД ПАНЧЕВО  
ГРАДСКО ВЕЋЕ  
БРОЈ: 11-05-06-15/2023-40  
Панчево, 6.10.2023.

ЗАКЉУЧАК "ЗЕЛЕНИЛО"	
ПАНЧЕВО	
Примљено:	17.10.2023
Број:	92-1505/

Градско веће града Панчева, на седници одржаној 6.10. 2023. године, разматрало је Трећу Измену Плана и програма пословања Јавног комуналног предузећа „Зеленило“ Панчево за 2023. годину са финансијским планом, па је на основу чланова 46. и 66. Закона о локалној самоуправи ("Службени гласник РС" број 129/07, 83/14 – др. закон, 101/16 -др. закон, 47/18 и 111/21 - др. закон) и чланова 59. и 98. став 3. Статута града Панчева ("Службени лист града Панчева" број 25/15 - пречишћен текст, 12/16, 8/19, 16/19 и 2/21), донело следећи

### ЗАКЉУЧАК

Градско веће града Панчева је мишљења да Скупштина града Панчева може да да сагласност на Трећу Измену Плана и програма пословања Јавног комуналног предузећа „Зеленило“ Панчево за 2023. годину са финансијским планом.

Закључак са материјалом поднетим Градском већу града Панчева доставити Скупштини града Панчева, а Закључак доставити: Јавном комуналном предузећу „Зеленило“ Панчево, Секретаријату за финансије и Секретаријату за урбанизам, грађевинске, стамбено-комуналне послове и саобраћај Градске управе града Панчева.



ГРАДОНАЧЕЛНИК  
ПРЕДСЕДНИК ГРАДСКОГ ВЕЋА  
Александар Стевановић

26000 Панчево, Димитрија Туцовића 7а

ПИБ: 101047068  
МБ: 08487537



тел: 013/ 347-147, 342-145  
фах: 013/ 346-923, 345-827  
e-mail: office@jkpzelenilo.co.rs

ПАНЧЕВО КИСАРНИЦА ГРАДСКЕ УПРАВЕ ГРАДА ПАНЧЕВА

JKP "ЗЕЛЕНИЛО" ПАНЧЕВО	
Примљено: Панчево, 02.10.2023. године	
Број: 92-1505/ггледао	

ПРИМЉЕНО: 02 OCT 2023				
ИЗДА	ОПШТИНА	БРОЈ	БЕЛНИЦА	БЕЛНИЦА
10-12				

РЕПУБЛИКА СРБИЈА  
АУТОНОМНА ПОКРАЈИНА ВОЈВОДИНА  
ГРАД ПАНЧЕВО  
ГРАДСКА УПРАВА

СЕКРЕТАРИЈАТ ЗА ФИНАНСИЈЕ

Достављамо Вам попуњене и оверене обрасце (2 комплекта), Треће измене Програма пословања ЈКП „Зеленило“ Панчево за 2023. годину, са финансијским планом као и одлуку Надзорног одбора о усвајању број 92-2240/24-2 од дана 02.10.2023. године.

С поштовањем,

JKP "Зеленило" Панчево  
  
Директор Данило Бјелица, дипл.инж.пољоп.

26000 Панчево, Димитрија Тудовића 7а

ПИБ: 101047068

МБ: 08487537



тел: 013/347-147, 342-145  
факс: 013/346-923, 345-827  
e-mail: office@jkrzelenilo.co.rs

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ

„ЗЕЛЕНИЛО“ ПАНЧЕВО

Број: 92-2240/24-2

Датум: 02.10.2023. године

На основу члана 54. Статута Јавног комуналног предузећа „Зеленило“ Панчево, ( Сл. лист града Панчево бр. 11/2017) Надзорни одбор Предузећа на 24. телефонској седници одржаној дана 02.10.2023. године, једногласно је донео следећу

## ОДЛУКУ

Усваја се Трећа измена Плана и програма пословања ЈКП „Зеленило“ Панчево за 2023. годину са финансијским планом, у тексту како је дато и чини саставни део ове Одлуке.

За реализацију ове одлуке задужује се сектор Економско финансијских послова.

### Образложење

Руководилац сектора за Економско финансијске послове Јелена Батинић доставила је предлог измене Плана и програма пословања за 2023. годину са финансијским планом дана 02.10.2023. године, заведен под бројем 92-1505, Надзорни одбор Предузећа једногласно је донео одлуку као у диспозитиву.

Доставити:

1. ЕФС-у x 4
2. Правни сектор
3. А/а

Председник Надзорног одбора  
ЈКП „Зеленило“ Панчево  
  
Божицар Николић



ПАНЧЕВО  
Подносилац предлога  
Припремио:  
Седиште и адреса:  
ПИБ:  
МБ:  
Шифра делатности:  
Панчево, 02.10.2023. године  
Број: 92-1505

ЈКП „ЗЕЛЕНИЛО“ ПАНЧЕВО  
Економско финансијски сектор  
Панчево, Димитрија Туцовића 7а  
101047068  
08487537  
8130

**ТРЕЋА ИЗМЕНА ПЛАНА И ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЈКП „ЗЕЛЕНИЛО“ ПАНЧЕВО ЗА 2023. ГОДИНУ СА ФИНАНСИЈСКИМ ПЛАНОМ**

Трећа измена Програма пословања ЈКП „Зеленило“ Панчево за 2023. годину са финансијским планом настала је услед неопходног усклађивања прихода Предузећа са предлогом одлуке о изменама Одлуке о буџету града Панчева за 2023. годину.

Предлогом одлуке о изменама Одлуке о буџету града Панчева за 2023. годину за ЈКП „Зеленило“ Панчево одређена су средства на име Програмске активности Одржавање јавних зелених површина у укупном износу од **70.000.000** динара.

Целокупна измена Плана и програма пословања се односи на Програма 2 – Комунална делатност, како следи у табели:

Програм	Програмска класификација	Функционална класификација	Позиција	Економска класификација	Одлука о буџету града Панчева 27.12.2022.	Предлог одл. о измени буџ. града (I ребаланс буџета)	Предлог одл. о измени буџ. града (II ребаланс буџета)	Предлог одл. о измени буџ. града (III ребаланс буџета)	Опис позиције	Разлика
2 - Комунална делатност	1102-0002	560	44	424	135.000.000	135.000.000	195.000.000	265.000.000	Одржавање јавних зелених површина	70.000.000
2 - Комунална делатност	1102-4001	560	51	424	20.000.000	30.000.000	12.000.000	12.000.000	Пројекат Изградња дечијих игралишта и садња дрвећа	
2 - Комунална делатност	1102-0004	560	51	463	0	0	8.000.000	8.000.000	Пројекат Изградња дечијих игралишта и садња дрвећа на Тамишком кеју- Средства Републике Србије	
Свега:					155.000.000	165.000.000	215.000.000	285.000.000		70.000.000



НАНЧЕВО

5 - Пољопр ивреда и рурални развој	0101- П2	421	70	424	11.000.000	11.000.000	Подизање ветрозаштитних појасева	0
Свега:					11.000.000	11.000.000		0
6 - Заштита животн е средине								
	0401- 0003	560	85	424	12.000.000	12.000.000	Парк природе "Поњавица"	0
Свега:					12.000.000	12.000.000		0

#### 4.2. ДЕТАЉНО ОБРАЗЛОЖЕЊЕ СТРУКТУРЕ ПЛАНИРАНИХ ПРИХОДА И РАСХОДА

Укупни планирани приходи за 2023. годину по овој измени плана планирани су у износу од **752.840** динара и представљају повећање у номиналном износу од **70.000** хиљада динара у односу на План и програм пословања за 2023. годину.

Од тога планирани пословни приходи износе **749.096** хиљада динара и повећани су у износу од **70.000** хиљада динара у односу на План и програм пословања за 2023. годину.

Планирани финансијски приходи износе 200 хиљада динара, остали приходи 1.544 хиљада динара.

Укупни планирани расходи за 2023. годину пројектовани су у износу од **752.742** хиљада динара и представљају повећање у номиналном износу од **70.000** хиљада динара у односу на План и програм пословања за 2023. годину.

Од тога планирани пословни расходи износе **748.956** и повећани су у износу од **70.000** хиљада динара у односу на План и програм пословања за 2023. годину.

Планирани финансијски расходи износе 44 хиљаде, остали расходи износе 2.663 хиљада динара.

Планирани нето добитак пре опорезивања је **98** хиљада динара.

#### 4.5. НАМЕНА КОРИШЋЕЊА СРЕДСТАВА ИЗ БУЏЕТА

Разматрајући постојеће потребе у овој пословној години и планове за наредну буџетску 2023. годину, дошли смо до оквирног плана за буџетским средствима у 2023. години. Позиције ЈКП Зеленила у буџету Града су следеће

Редни број	ПЛАНИРАНИ ИНВЕСТИЦИОНИ РАДОВИ	ВРЕДНОСТ РАДОВА
1.	Одржавање јавних зелених површина	265.000.000,00
2.	Пројекат Пошумљавање на Тамишком кеју	20.000.000,00
4.	Подизање ветрозаштитног појаса ка насељеним местима	11.000.000,00
5.	Одржавање парка природе „Поњавица“-Фонд за заштиту животне средине	12.000.000,00
УКУПНО		308.000.000,00

У складу са финансијским могућностима реализоваће се сви планирани циљеви како из буџета града, тако и из сопствених средстава предузећа.

#### **4.6 ПОЛИТИКА ЦЕНА КОМУНАЛНИХ УСЛУГА У 2023. ГОДИНИ**

Обзиром да је актуелни ценовник погребних услуга коригован у јануару 2022. године, на основу сагледавања директних и индиректних трошкова, а да је усвојен у фебруару 2023. године, неопходно је приступити његовом новом кориговању сагледавајући актуелну ситуацију на тржишту.

У наредном кварталу планирана је измена ценовника у неопходном проценту раста цена радне снаге и утрошка материјала.

#### **4.7 СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ И ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ**

У обрасцу средстава посебних намена измењен је износ који се односи на спортске активности, тачније на рекреацију запослених. Повећање иницијално планираног износа за спортске активности настало је на основу повећања цена услуга ЈКП "Младост" код кога наши радници обављају рекреацију.

У обрасцу трошкова запослених измењени су износи дневница на службеном путу и накнаде трошкова на службеном путу, као и превоза запослених .

Због сталног раста просечне зараде на нивоу Републике за 2023.години неопходно је повећати планирани износ дневница јер се исте обрачунавају као проценат просечне зараде.

Повећан је планирани износ трошкова превоза запослених на посао и са посла због драстично већег раста цена превоза од првобитно планираног износа.

Износ осталих накнада трошкова запослених у обрасцу је измењен због повећаног износа рекреације запослених а повећање је образложено у Прилогу 17.

#### **Прилози:**

Прилог 4

Прилог 4 наставак

Прилог 5 – Трошкови запослених

Прилог 5а - Биланс успеха план

Прилог 5б – Извештај о токовима готовине

Прилог 6 – Субвенције план

Прилог 17 – Средства за посебне намене



Буџица Данило, дипл.инж.пољ

## Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

у 000 динара

		2020.година	2021.година	2022.година	2023.година
Укупни капитал	План			130.504	160.367
	Реализација			160.072	
	% одступања реализације од плана	0%	0%	+23%	
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године			0%	0%	+0%
Укупна имовина	План			199.072	210.369
	Реализација			211.934	
	% одступања реализације од плана	0%	0%	+6%	
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године			0%	0%	-1%
Пословни приходи	План			768.452	749.096
	Реализација			594.489	
	% одступања реализације од плана	0%	0%	-23%	
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године			0%	0%	26%
Пословни расходи	План			767.352	748.956
	Реализација			593.483	
	% одступања реализације од плана	0%	0%	-23%	
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године			0%	0%	+26%
Пословни резултат	План			1.100	140
	Реализација			1.006	
	% одступања реализације од плана	0%	0%	-9%	
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године			0%	0%	-86%
Нето резултат	План			161	98
	Реализација			15	
	% одступања реализације од плана	0%	0%	-91%	
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године			0%	0%	+553%
Број запослених на дан 31.12.	План			347	319
	Реализација			276	
	% одступања реализације од плана	0%	0%	-20%	
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године			0%	0%	+16%
Просечна нето зарада	План			65	67
	Реализација			60	
	% одступања реализације од плана	0%	0%	-8%	
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године			0%	0%	12%
Инвестиције	План			6.500	9.690
	Реализација			6.500	
	% одступања реализације од плана	0%	0%	0%	
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године			0%	0%	49%

Опис пословних индикатора

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

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

	2020.година реализација	2021.година реализација	2022.година реализација (процена)	План 2023..година
ЕБИТДА	-11979	25298	21064	20640
ROA	0,00	0,02	0,01	0,04
ROE	0,00	0,02	0,01	0,06
Оперативни новчани ток	-2462	3687	11393	-3834
Дуг / капитал	52	34	32	31
Ликвидност	77	182	273	245
% зарада у пословним приходима	69	61	62	76

у 000 динара

	Стање на дан 31.12.2020.	Стање на дан 31.12.2021.	Стање на дан 31.12.2022.	Стање на дан 31.12.2023.
Кредитно задужење без гаранције државе				
Кредитно задужење са гаранцијом државе				
Укупно кредитно задужење	0,00	0,00	0,00	0,00

у 000 динара

	2020. година	2021. година	2022. година	2023. година
Субвенције	План			
	Пренето			-
	Реализовано			-
Остали приходи из буџета	План	202844	226088	261520
	Пренето	203371	226088	261520
	Реализовано			-
Укупно приходи из буџета	План			
	Пренето			
	Реализовано			

#### 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.

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

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

Оперативни новчани ток - новчани ток из пословних активности

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

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

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

## Биланс успеха за период 01.01.- 31.12.2023.

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	ИЗНОС			
			План 01.01.- 31.03.2023.	План 01.01.- 30.06.2023.	План 01.01.- 30.09.2023.	План 01.01.- 31.12.2023.
1	2	3	4	5	6	7
	A. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	161.871	324.385	486.470	749.096
60	И. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	16.025	33.088	49.528	64.680
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003	16.025	33.088	49.528	64.680
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004				
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	69.900	139.405	210.105	389.531
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	69.900	139.405	210.105	389.531
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				600
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010				
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	75.946	151.892	226.837	294.285
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012				
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	161.651	322.476	484.445	748.956
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014	5.245	11.290	16.935	40.280
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	16.460	32.920	49.380	129.791
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	125.336	248.672	373.008	475.522
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	90.157	185.519	282.484	356.498
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	14.560	29.961	45.622	54.009
52, осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	20.619	33.192	44.902	65.015
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	5.425	10.275	15.975	23.500
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021	0	0	0	0
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	4.421	9.845	14.008	54.205
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	583	1.238	3.089	4.500
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	4.181	8.236	12.050	21.158
	V. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	220	1.909	2.025	140
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026	0	0	0	0
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	48	102	148	200
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028				
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	48	102	148	200
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛУАУЗУЛЕ	1030				
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031				
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	7	14	31	44
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033				
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	7	12	29	42
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛУАУЗУЛЕ	1035		2	2	2
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036				
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037	41	88	117	156
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038	0	0	0	0
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039	875	1.023	1.605	2.000
583, 585 и 586	Г. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	125	203	357	1.079
67	Д. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	421	925	1.255	1.544
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	571	1.330	2.002	2.663
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	163.215	326.435	489.478	752.840
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	162.354	324.023	486.835	752.742
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	861	2.412	2.643	98

Група рачуна рачуни	ПОЗИЦИЈА	АОП	ИЗНОС			
			План 01.01.- 31.03.2023.	План 01.01.- 30.06.2023.	План 01.01.- 30.09.2023.	План 01.01.- 31.12.2023.
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046	0	0	0	0
69-59	НБ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ	1047				
59-69	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ	1048				
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	861	2.412	2.643	98
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050	0	0	0	0
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК					
721	[I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА]	1051				
[722 поз. салдо]	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052				
[722 негат. салдо]	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053				
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054				
	Ђ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	861	2.412	2.643	98
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056	0	0	0	0
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057				
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058				
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059				
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060				
	[V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ]					
	1. Основна зарада по акцији	1061				
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062				

Опис плана бизниса Успех	

**ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ**  
у периоду од 01.01.- 31.12.2023. године

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		План 01.01.- 31.03.2023.	План 01.01.- 30.06.2023.	План 01.01.- 30.09.2023.	План 01.01.- 31.12.2023.
<b>I. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ</b>					
1. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	166.467	328.923	490.390	783.844
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	78.355	152.710	226.065	431.420
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003				
3. Примљене камате из пословних активности	3004	67	122	189	242
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	88.045	176.091	264.136	352.182
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	170.559	333.320	493.790	787.678
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	49.498	95.797	137.195	306.203
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008				
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	107.299	210.000	315.300	425.915
4. Плаћене камате у земљи	3010	12	23	45	60
5. Плаћене камате у иностранству	3011				
6. Порез на добитак	3012				
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	13.750	27.500	41.250	55.500
8. Остали одливи из пословних активности	3014				
III. Нето прилив готовине из пословних активности (II - III)	3015	0	0	0	0
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (III - IV)	3016	4.092	4.397	3.400	3.834
<b>Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА</b>					
1. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017	1.297	2.599	3.895	5.192
1. Продаја акција и удела	3018				
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019				
3. Остали финансијски пласмани	3020	1.297	2.599	3.895	5.192
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021				
5. Примљене дивиденде	3022				
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	1.875	3.750	5.625	7.500
1. Куповина акција и удела	3024				
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	1.875	3.750	5.625	7.500
3. Остали финансијски пласмани	3026				
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (II - III)	3027	0	0	0	0
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (III - IV)	3028	578	1.151	1.730	2.308
<b>В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА</b>					
1. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	0	0	0	0
1. Увећање основног капитала	3030				
2. Дугорочни кредити у земљи	3031				
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032				
4. Краткорочни кредити у земљи	3033				
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034				

6. Остале дугорочне обавезе		3035				
7. Остале краткорочне обавезе		3036				
II. Одливи готовине из активности финансирања (I до 8)		3037	0	0	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				
8. Исплаћене дивиденде		3045				
III. Нето приливи готовине из активности финансирања (II - III)		3046	0	0	0	0
IV. Нето одливи готовине из активности финансирања (III - II)		3047	0	0	0	0
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)		3048	167.764	331.522	494.285	789.036
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)		3049	172.434	337.070	499.415	795.178
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0		3050	0	0	0	0
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0		3051	4.670	5.548	5.130	6.142
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА		3052	9.394	9.394	9.394	9.394
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ		3053				
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ		3054				
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)		3055	4.724	3.846	4.264	3.252

Опис плана тока готовине:

--

[Прилог 6]

### СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУДЖЕТА

у динарима

01.01-31.12. 2022 године					
Приход	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано (процена)	Неуtroшено	Износ неуtroшених средстава из ранијих година (у односу на претходну)
	1	2	3	4 (2-3)	5
Субвенције		223.086.524	261.520.000	-38.433.476	0
Остали приходи из буџета*					
<b>УКУПНО</b>	0	223.086.524	261.520.000	-38.433.476	0

у динарима

План за период 01.01-31.12. 2023 године				
	01.01. до 31.03.	01.01. до 30.06.	01.01. до 30.09.	01.01. до 31.12.
Субвенције	0	0	0	0
Остали приходи из буџета*	44.500.000	89.000.000	133.500.000	308.000.000
<b>УКУПНО</b>	44.500.000	89.000.000	133.500.000	308.000.000

Опис буџетског плана

---

Планирани износ по Одлуци о буџету Града Панчева од 27.1.2022. у износу од 178.000.000,00 односи се на Програм 2, Програм 5 и Програм 6.

Износ од 135.000.000,00 односи се на Програм 2 - Јавне зелене површине, и 20.000.000,00 на програмску активност - пројекти. Износ од 11.000.000,00 односи се на Програм 5 - Ветрозаштита и 12.000.000,00 припада Програму 6 - Поњавица. Предлогом Одлуке о

---

изменама Одлуке о буџету града Панчева (Ребаланс I), одобрена су нам додатна средства на име Пројекта у оквиру Програма 2. Износ одобрених додатних средстава је 10.000.000 а назив пројекта је Изградња игралишта и садња дрвећа на Тамишком кеју. Предлогом одлуке о изменама Одлуке о

буџету града Панчева (Ребаланс II) за 2023.годину за ЈКП „Зеленило“ Панчево опредељена су средства на име Програмске активности Одржавање јавних зелених површина у укупном износу од 60.000.000 динара.

На позицији Изградња дечијих игралишта, планирана средства се умањују и сада износе укупно 20.000.000 динара.

Извор финансирања овог Пројекта је Град Панчево који је определио средства за ову намену у висини од 12.000.000,00 динара, и Република Србија која је обезбедила средства у висини од 8.000.000 динара. Наведена средства су опредељена на основу Уговора о суфинансирању и реализацији пројекта Пошумљавања кеја на Тамишу аутохтоним врстама.

Предлогом одлуке о изменама Одлуке о буџету града Панчева (Ребаланс III) за 2023.годину за ЈКП „Зеленило“ Панчево опредељена су средства на име Програмске активности Одржавање јавних зелених површина у укупном износу од 70.000.000 динара. Укупна опредељена средства за ЈКП Зеленило Панчево из буџета износе 308.000.000.

## ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

Р.бр.	Трошкови запослених	План 01.01- 31.12.2022.	Реализација (процена) 01.01- 31.12.2022.	План 01.01- 31.03.2023.	План 01.01-30.06.2023.	План 01.01- 30.09.2023.	План 01.01- 31.12.2023.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	273.515.210	199.906.547	63.664.946	127.620.326	192.552.588	258.216.320
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	378.714.251	276.038.092	87.856.073	176.126.461	265.790.404	356.497.812
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	439.876.605	320.772.514	101.166.267	202.809.619	306.057.649	410.507.231
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	347	276	319	319	319	319
4.1.	- на неодређено време	315	266	290	290	290	290
4.2.	- на одређено време	32	10	29	29	29	29
5	Накнаде по уговору о делу	550.312	56.250	105.469	158.203	158.203	210.938
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу	7	1	2	3	3	4
7	Накнаде по ауторским уговорима	500.304		107.813	161.719	161.719	215.635
8	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима*	7		2	3	3	4
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	27.946.440	18.496.186	6.602.210	13.204.420	19.806.630	26.408.840
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*	30	17	19	19	19	19
11	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора						
12	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора*						
13	Накнаде члановима скупштине						
14	Број чланова скупштине*						
15	Накнаде члановима надзорног одбора	1.859.027	1.679.882	458.380	928.267	1.405.331	1.887.775
16	Број чланова надзорног одбора*	3	3	3	3	3	3
17	Накнаде члановима Комисије за ревизију						
18	Број чланова Комисије за ревизију*						
19	Превоз запослених на посао и са посла	17.211.000	16.171.692	4.468.720	8.936.200	13.341.650	21.713.545
20	Дневнице на службеном путу	921.000	733.062	265.170	460.450	685.470	1.656.000
21	Накнаде трошкова на службеном путу	206.000		630.000	145.698	168.425	286.000
22	Отпремнина за одлазак у пензију	4.251.676	1.971.459	1.546.966	2.320.449	2.320.449	3.480.674
23	Број прималаца отпремнине	14	6	4	6	6	9
24	Јубиларне награде	5.053.866	4.415.573	372.516	1.877.103	2.065.789	2.818.085
25	Број прималаца јубиларних награда	32	31	4	14	15	20
26	Смештај и исхрана на терену						
27	Помоћ радницима и породици радника	2.963.451	3.895.553	210.600	860.420	1.962.500	2.963.451
28	Стипендије						
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	1.225.343	790.794	108.640	216.750	365.640	1.297.798
30	Трошкови стручног усавршавања запослених						

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

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

Због сталног раста просечне зараде на нивоу Републике за 2023. годину неопходно је повећати планирани износ дневница јер се исте обрачунавају као проценат просечне зараде. Повећан је планирани износ трошкова превоза запослених на посао и са посла због драстично већег раста цена превоза од првобитно планираног износа. Износ осталих накнада трошкова запослених је измењен због повећаног износа рекреације запослених а повећање је образложено у Прилогу 17.

## СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

Редни број	Позиција	План 2022. година	Реализација (процена) 2022. година	План 01.01-31.03.2023.	План 01.01-30.06.2023.	План 01.01-30.09.2023.	План 01.01-31.12.2023.
1.	Спонзорство	0	0	0	0	0	0
2.	Донације	0	623.244	181.820	363.625	545.445	727.250
3.	Хуманитарне активности	293.000	305.000	136.562	273.125	409.687	546.250
4.	Спортске активности	700.000	215.811	53.136	106.720	145.825	325.000
5.	Репрезентација	784.000	2.645.783	799.606	1.599.213	2.398.820	3.198.427
6.	Реклама и пропаганда	510.000	862.591	468.202	936.405	1.404.607	1.872.809
7.	Остало	0	0	0	0	0	0

Образложење: Повећање иницијално планираног износа за спортске активности настало је на основу повећања цена услуга ЈКП "Младост" код кога наши радници обављају рекреацију.