

**ИНФОРМАЦИЈА  
О СТЕПЕНУ УСКЛАЂЕНОСТИ ПЛАНИРАНИХ И  
РЕАЛИЗОВАНИХ АКТИВНОСТИ ИЗ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА  
ЈАВНИХ ПРЕДУЗЕЋА, ДРУШТАВА КАПИТАЛА И ДРУГИХ  
ОБЛИКА ОРГАНИЗОВАЊА НА КОЈА СЕ ПРИМЕЊУЈЕ ЗАКОН  
О ЈАВНИМ ПРЕДУЗЕЋИМА А ЧИЈИ ЈЕ ОСНИВАЧ ГРАД БОР**

**За период од 01.01.2022. до 31.12.2022.године**

**Бор, фебруар 2023.године**

## I) ОСНОВНИ ПОДАЦИ О ЈЕДИНИЦИ ЛОКАЛНЕ САМОУПРАВЕ

Назив јединице локалне самоуправе: **Град Бор**  
Контакт подаци: **Седиште – “Моше Пијаде” бр. 3, Бор**  
**Бр. Телефона- централа 030 423 255**

## II) СПИСАК ЈАВНИХ ПРЕДУЗЕЋА ЧИЈИ ЈЕ ОСНИВАЧ ЈЕДИНИЦА ЛОКАЛНЕ САМОУПРАВЕ:

1. Јавно комунално предузеће „Топлана“ Бор
2. Јавно комунално предузеће „Водовод“ Бор
3. Јавно комунално предузеће „3.октобар“ Бор
4. Јавно комунално предузеће за стамбене услуге „Бор“ Бор
5. Јавно предузеће за изградњу и експлоатацију регионалног водосистема „Боговина“ Бор
6. Јавно предузеће „Зоолошки врт“ Бор

## III) ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ОДСТУПАЊА ОД ПЛАНИРАНИХ ПОСЛОВНИХ ПОКАЗАТЕЉА ПРИКАЗ ПО ПРЕДУЗЕЋИМА

НАЗИВ ПРЕДУЗЕЋА: **ЈКП „Топлана“ Бор (023-17/2023-I)**  
СЕДИШТЕ: Бор, Ђ.А.Куна бр. 12  
ПРЕТЕЖНА ДЕЛАТНОСТ: 3530  
МАТИЧНИ БРОЈ: 17441531

**Програм пословања:** Годишњи програм пословања усвојен је Решењем бр. 023-136/2021-I од 24.12.2021. године. Измене програма пословања Решење бр. 023-1/2022-I од 11 и 18. 02.2022. године, 023-51/2022-I од 01.07.2022. године, 023-47/2022-I од 01.07.2022. године 023-80/2022-I од 23.09.2022. године, 023-127/2022-I од 23.12.2022. године.

### **Биланс успеха**

Пословни приходи износе **2.132.791.000,00 динара** а планом је предвиђено **2.223.898.000,00 динара**.

Пословни расходи износе **1.591.741.000,00 динара** а планом је предвиђено **1.808.358.000,00 динара**.

Пословни добитак износи 541.050.000,00 динара а планом је предвиђен губитак у износу од 415.540.000,00 динара.

Финансијски приходи износе 5.057.000,00 динара а планом је предвиђено 9.400.000,00 динара.

Финансијски расходи износе 124.104.000,00 динара а планом је предвиђено 20.980.000,00 динара.

Губитак из финансирања износи 119.047.000,00 динара а планом је предвиђен губитак у износу од 11.580.000,00 динара.

Остали приходи износе 14.549.000,00 динара од планом предвиђених 60.200.000,00 динара.

Остали расходи износе 37.817.000,00 динара а планом је предвиђено 17.800.000,00 динара.

Укупни приходи износе 2.152.397.000,00 динара а планом је предвиђено 2.293.498.000,00 динара.

Укупни расходи износе 1.753.662.000,00 динара а планом је предвиђено 1.847.138.000,00 динара.

Добитак из редовног пословања пре опорезивања износи 398.735.000,00 динара а планом је предвиђен добитак 446.360.000,00 динара.

Добитак пре опорезивања износи од 398.735.000,00 динара а планом је предвиђена добит од 446.360.000,00 динара.

**- Нето добитак износи 398.735.000,00 динара а планом је предвиђен добитак од 446.360.000,00 динара.**

### **Биланс стања**

На дан 31.12.2022.године, стална имовина износи 708.726.000,00 динара док је планом предвиђено 818.600.000,00 динара.

Обртна имовина износи 2.058.249.000,00 динара а планом је предвиђено 1.040.562.000,00 динара са процентом реализације од 198%.

Укупна актива – пословна имовина износи 2.766.975.000,00 динара а планом је предвиђено 1.859.162.000,00 динара.

Ванбилансна актива износи 161.855.000,00 динара као што је планом и предвиђено (односи се на котао на мазут који је ТИР Бор дао ЈКП „Топлана“ Бор на коришћење у износу од 161.855.000,00 динара).

Капитал на дан 31.12.2022. године чине :

- основни капитал износи 513.351.000,00 динара (државни капитал) што је и планом предвиђено.
- позитивне ревалоризационе резерве и нереализовани добици по основу финансијских средстава и других компоненти осталог свеобухватног резултата износе 317.389.000,00 динара од планом предвиђених 317.500.000,00 динара,
  - нераспоређени добитак текуће године износи 398.735.000,00 динара,
  - **кумулирани губитак износи 2.084.013.000,00 динара** и односи се на губитак из ранијих година .

Дугорочна резервисања и обавезе износе 19.992.000,00 динара а планом је предвиђено 399.150.000,00 динара.

Дугорочна резервисања износе 19.461.000,00 динара а планом је предвиђено 18.850.000,00 динара.

Дугорочне обавезе износе 531.000,00 динара а планом је предвиђено 380.300.000,00 динара.

Одложене пореске обавезе износе 7.368.000,00 динара као што је планом и предвиђено.

Краткорочне финансијске обавезе износе **637.214.000,00 динара** а планом је предвиђено 300.000,00 динара.

Примљени аванси, депозити и кауције износе 2.345.000,00 динара а планом је предвиђено 150.000,00 динара.

Обавезе из пословања износе 2.593.585.000,00 динара а планом је предвиђено 1.713.930.000,00 динара.

Остале краткорочне обавезе износе 20.772.000,00 динара а планом је предвиђено 3.570.000,00 динара.

Краткорочна пасивна временска разграничења износе 340.237.000,00 динара а планом је предвиђено 366.000.000,00 динара.

**Губитак изнад висине капитала износи 854.538.000,00 динара а планом је предвиђено 631.406.000,00 динара.**

Укупна пасива износи 2.766.975.000,00 динара од планом предвиђених 1.859.162.000,00 динара.

Ванбилансна пасива износи 161.855.000,00 динара док је планом предвиђено 162.100.000,00 динара.

### **Извештај о токовима готовине**

На дан 30.12.2022.године нето одлив готовине из пословне активности износи 296.226.000,00 динара а планом је предвиђен прилив 35.730.000,00 динара.

Нето одливи готовине из активности инвестирања износи 7.619.000,00 динара а планом је било предвиђено 118.230.000,00 динара .

Нето прилив готовине из активности финансирања износи 337.143.000,00 динара а планом је предвиђен нето прилив 80.000.000,00 динара.

Укупан прилив готовине износи 3.080.274.000,00 динара а одлив 3.046.976,00 динара.

Нето прилив готовине износи 33.298.000,00 динара.

Готовина на почетку обрачунског периода износи 17.150.000,00 динара.

Салдо готовине на крају обрачунског периода износи 50.448.000,00 динара.

### **Трошкови запослених**

Маса нето зарада износи 102.482.833,00 динара а планом је предвиђено 108.133.113,00 динара, проценат реализације 95%.

Маса бруто 1 зарада износи 141.970.519,00 динара од планом предвиђених 149.795.417,00 динара.

Маса Бруто 2 зарада износи 164.907.192,00 динара од планом предвиђених 173.987.325,00 динара.

Накнаде по уговору о делу износе 434.799,00 динара за 2 радника од планом предвиђених 3.300.000,00 динара за 10 радника.

Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима износе 5.537.481,00 динара за 14 радника од планом предвиђених 9.400.000,00 динара за 20 радника.

Накнада за превоз запослених износи 4.370.279,00 динара од планом предвиђених 4.500.000,00 динара.

Дневнице на службеном путу износе 45.040,00 динара а планом је било предвиђено 50.000,00 динара.

Накнаде трошкова на службеном путу износе 28.200,00 динара а планом је предвиђено 50.000,00 динара.

Отпремнине за одлазак у пензију износе 1.035.786,00 динара за 3 лица, а планом је предвиђено 1.000.000,00 динара. Прекорачење у износу од 35.786,00 динара.

Јубиларне награде нису реализоване у посматраном периоду.

Помоћ радницима и породици радника износи 6.819.120,00 динара а планом је предвиђено 7.370.000,00 динара.

Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима износе 240.000,00 динара а планом је предвиђено 300.000,00 динара.

### **Динамика запослених**

Укупан број запослених на дан 31.12.2022.године је 132, од тога 117 на неодређено време, 15 на одређено време. 14 радника је ангажовано по основу уговора о привременим и повременим пословима. По плану је предвиђено 127 запослених на неодређено време, 8 на одређено време и 20 по уговору о привременим и повременим пословима.

### **Распон планираних и исплаћених зарада**



У извештајном периоду најнижа појединачна нето зарада запослених износила је 47.819,00 динара док је највиша износила 93.514,00 динара. Просечна нето зарада запослених износи 65.105,00 динара.

Најнижа појединачна нето зарада пословодства износила је 78.080,00 динара док је највиша износила 108.501,00 динара. Просечна нето зарада пословодства износи 97.923,00 динара.

### **Приходи из буџета**

Субвенције из буџета града Бора планиране су у износу од 1.315.000.000,00 динара. У извештајном периоду је пренето из буџета и реализовано 1.314.887.775,00 динара за плаћање угља (820.000.000,00 динара) и струје (455.000.000,00 динара) и ремонт котла на мазут (39.887.775,00 динара).

### **Средства за посебне намене**

У извештајном периоду средства са позиције Реклама и пропаганда реализована су у износу од 370.800,00 динара од планом предвиђених 500.000,00 динара (74%).

Са позиције Репрезентација реализована су средства у износу од 282.969,00 динара а планом је било предвиђено 500.000,00 динара (57%).

### **Расподела добити и покриће губитка**

Предузеће је у 2022. години остварило **добитак износи 398.735.000,00** динара. У приказаном периоду 2018-2021. године оствариван је губитак који није покривен.

### **Кредитна задуженост**

ЈКП „Топлана“ Бор се кредитни задужила у 2021. години у износу од 300.000.000,00 динара (носилац кредита је ЈКП за стамбене услуге „Бор“), за плаћање енергената за грејну сезону 2021/2022, рата кредита је 27.272.727,00 динара, прва рата је јануар 2022. године, а задња рата је новембар 2022. године (11 рата). Камата је 3,5% годишње +1 МБЕЛИБОР. Отплата кредита врши се из средстава ЈКП „Топлана“ Бор из наплате грејања и топле воде које у име и за рачун ЈКП „Топлана“ Бор из наплате грејања и топле воде које у име и за рачун ЈКП „Топлана“ Бор врши ЈКП за стамбене услуге „Бор“. Стање дуга по кредиту на дан 31.12.2022. године је 0,00 динара. Кредит је измирен.

Друго кредитно задужење било је у марту 2022. године у износу од 300.000.000,00 динара, носиоц кредита је ЈКП за стамбене услуге „Бор“, кредитом је плаћена обавеза за енергенте за грејну сезону 2021/2022 годину, камата је 3,5 % годишње +1 МБЕЛИБОР. Рата је 42.857.142 динара и прва рата је 03. јануар 2023. године која је плаћена 30.12.2022. године, а задња је јун 2023. године (7 рата). Отплата се врши из средстава ЈКП „Топлана“ Бор из наплате грејања и топле воде које у име и за рачун ЈКП „Топлана“ Бор врши ЈКП за стамбене услуге „Бор“. Стање дуга по кредиту на дан 31.12.2022. године је 257.142.857,00 динара главница и 6.062.659,00 динара недоспела камата, што је укупно 263.205.516,00 динара.

Треће кредитно задужење било је у августу 2022. године у износу од 380.000.000,00 динара, носиоц кредита је ЈКП за стамбене услуге „Бор“, кредитом је плаћена обавеза за енергенте угљ за грејну сезону 2021/2022 и 2022/2023 годину, камата је 4% годишње +1 МБЕЛИБОР. Рата је 47.500.000,00 динара и прва рата је јул 2023. године, а задња је фебруар 2024. године (8 рата). Отплата се врши из средстава ЈКП „Топлана“ Бор из наплате грејања и топле воде које у име и за рачун ЈКП „Топлана“ Бор врши ЈКП за стамбене услуге „Бор“. Стање дуга по кредиту на дан 31.12.2022. године је 380.000.000,00 динара главница и 28.048.963,00 динара недоспела камата што је укупно 408.048.963,00 динара.

Укупно кредитно задужење на дан 31.12.2022. године је 637.142.857,00 динара главница и 34.111.622,00 динара за недоспелу камату. Рате се редовно исплаћују.

## **Извештај о инвестицијама**

У извештајном периоду планиране су инвестиције у износу од 128.230.000,00 динара, а реализовано је у износу од 63.167.747,00 динара за следеће намене:

- рег имењив. топл.58 и 27MW у износу од 6.205.000,00 динара,
- фреквентни регулатор у износу од 115.000,00 динара
- сервисирање циркуларне пумпе КСБ и осталих у износу од 1.259.980,00 динара,
- сервисирање и премотавање ВНи НН електромотора у износу од 1.074.721,00 динара,
- репарација одшљакивача у износу од 4.280.000,00 динара
- муљне потапајуће пумпе у износу од 117.986,00 динара,
- апарат за заваривање у износу од 104.500,00 динара,
- брусилица и бушилица у износу од 75.000,00 динара,
- браварски алат, тирфор у износу од 139.000,00 динара
- репарација арматуре у износу од 1.740.000,00 динара,
- ремонт пог.упуштача у износу од 240.000,00 динара,
- обрада заврш.рошт. росница у износу од 350.000,00 динара,
- цеви у износу од 7.578.785,00 динара,
- ремонт котловског постројења у износу од 39.887.775,00 динара.

## **Потраживања обавезе и судски спорови**

Потраживања на дан 31.12.2022. године износе 676.690.207,00 динара од чега су дужа од 12 месеци 215.546.947,00 динара.

Обавезе на дан 31.12.2022. године износе 2.593.530.671,00 динара од чега су дуже од 12 месеци 1.131.328.768,00 динара.

Број спорва где је јавно предузеће тужена страна је 9, а укупна вредност ових спрова је 567.193.981,37 динара.

Број спорва где је јавно предузеће страна која тужи је 1, а укупна вредност ових спрова је 1.506.125,00 динара.

**НАЗИВ ПРЕДУЗЕЋА: ЈКП „ Водовод“ Бор(023-18/2023-I)**

СЕДИШТЕ: Бор, Радомира Јовановића Чоче бр. 16

ПРЕТЕЖНА ДЕЛАТНОСТ: 3600

МАТИЧНИ БРОЈ: 07183453

**Програм пословања:** Годишњи програм пословања усвојен је Решењем бр.023-122/2021-I од 24.12.2021. године. Измене Програма пословања усвојене су решењем бр.023-13/2022-I од 11. и 18. 02.2022. године, 023-45/2022-I од 01.07.2022. године и 023-96/ 2022-I од 14. 10.2022. године.

## **Биланс успеха**

Пословни приходи износе **715.482.000,00 динара** од планом предвиђених **907.747.000,00 динара** ,процент реализације 79%.

Пословни расходи износе **510.707.000,00 динара** а планом је предвиђено **790.748.000,00 динара**, процент реализације 65%.

Пословни добитак износи 204.775.000,00 динара а планом је предвиђен добитак у износу од 116.999.000,00 динара.

Финансијски приходи износе 1.725.000,00 динара а планом је предвиђено 27.000.000,00 динара.

Финансијски расходи износе 16.151.000,00 динара а планом је било предвиђено 30.000.000,00 динара.

Губитак из финансирања износи 14.426.000,00 динара а планом је био предвиђен

губитак 3.000.000,00 динара.

Остали приходи износе 542.000,00 а планом је предвиђено 1.000.000,00 динара.

Остали расходи износе 781.000,00 динара а планом је предвиђено 2.000.000,00 динара.

Укупни приходи износе 717.749.000,00 динара.

Укупни расходи износе 527.639.000,00 динара.

Добитак пре опорезивања износи 190.110.000,00 динара а планом је био предвиђен добитак 112.999.000,00 динара.

**Нето добитак** износи **190.110.000,00 динара** а планом је било предвиђено **112.999.000,00** динара.

### **Биланс стања**

На дан 31.12.2022.године, стална имовина износи 426.570.000,00 динара док је планом предвиђено 427.485.000,00 динара, проценат реализације 100%.

Обртна имовина износи 159.333.000,00 динара а планом је предвиђено 81.000.000,00 динара, проценат реализације 197%.

Укупна актива – пословна имовина износи 585.903.000,00 динара а планом је предвиђено 508.485.000,00 динара, проценат реализације 115%.

Ванбилансна актива износи 1.900.000,00 динара као што је планом и предвиђено.

Капитал на дан 31.12.2022. године чине :

- основни капитал износи од 46.783.000,00 динара што је и планом предвиђено,
- резерве износе 182.191.000,00 динара а по плану је предвиђено 181.700.000,00 динара,
- позитивне ревалоризационе резерве и нереализовани добици по основу финансијских средстава и других компоненти осталог свеобухватног резултата износе 550.021.000,00 динара од планом предвиђених 550.150.000,00 динара,
- нераспоређени добитак износи 193.963.000,00 динараи односи се на нераспоређени добитак ранијих година у износу од 3.853.000,00 динара, и нераспоређени добитак текуће године у износу 190.110.000,00 динара.
- **кумулирани губитак износи 1.205.894.000,00** динара а односи се на губитак ранијих година.

Дугорочна резервисања и обавезе износе 214.283.000,00 динара а планом је предвиђено 280.230.000,00 динара и састоје се од дугорочних резервисања од 10.354.000,00 динара и дугорочних обавеза од 203.929.000,00 динара .

Одложене пореске обавезе износе 47.216.000,00 динара од планом предвиђених 54.900.000,00 динара.

Краткорочне обавезе и резервисања износе **500.886.000,00 динара** а планом је предвиђено 593.468.000,00 динара, проценат реализације 84%.

**Губитак изнад висине капитала износи 233.936.000,00 динара** а планом је предвиђено 479.963.000,00 динара.

Укупна пасива износи 585.903.000,00 динара а планом је предвиђено 508.485.000,00 динара, проценат реализације 115%.

Ванбилансна пасива износи 1.900.000,00 динара.

### **Извештај о токовима готовине**

На дан 31.12.2022.године нето одлив готовине из пословне активности износи 12.101.000,00 динара а планом је предвиђен одлив 500.000,00 динара.

Укупан прилив готовине износи 814.858.000,00 динара а одлив 826.959.000,00 динара.

Нето одлив готовине износи 12.101.000,00 динара.

Готовина на почетку обрачунског периода износи 54.610.000,00 динара.

Салдо готовине на крају обрачунског периода износи 42.509.000,00 динара .

### **Трошкови запослених**

Маса нето зарада износи 111.593.267,00 динара а планом је предвиђено 113.585.529,00 динара.

Маса бруто 1 зарада износи 159.191.537,00 динара од планом предвиђених 162.585.529,00 динара.

Маса Бруто 2 зарада износи 185.775.290,00 динара од планом предвиђених 190.429.072,00 динара.

Накнаде по уговору о делу износе 312.018,00 динара за 1 лице што планом није предвиђео.

Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима износе 7.469.820,00 динара за 10 лица од планом предвиђених 8.200.000,00 динара за 11 лица.

Накнада за превоз запослених износи 4.736.407,00 динара од планом предвиђених 4.500.000,00 динара.

Дневнице на службеном путу износе 58.800,00 динара а планом је предвиђено 60.000,00 динара.

Отпремнина за одлазак у пензију износе 332.973,00 динара за 2 запослена а предвиђено је 521.089,00 динара за 2 запослена.

Јубиларне награде износе 1.416.360,00 динара за 12 радника а планирано је 1.512.038,00 динара за 12 лица.

Новогодишњи пакетићи 139.930,00 динара а планирано је 79.500,00 динара

Помоћ радницима и породицама радника 97.928,00 динара а планирано је 100.000,00 динара.

Солидарна помоћ запосленима у износу од 7.756.221,00 динара а планирано је 7.988.444,00 динара.

Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима износе 68.669,00 динара а планирано је 80.000,00 динара.

### **Динамика запослених**

Укупан број запослених на дан 31.12.2022.године је 172 а од тога 161 на неодређено време, 11 на одређено време. По основу уговора о привременим и повременим пословима 10 запослених. Планирано је 167 на неодређено време, 5 на одређено време и по основу уговора о привременим и повременим пословима 11 запослених.

### **Распон планираних и исплаћених зарада**

У извештајном периоду најнижа појединачна нето зарада запослених износила је 53.867,00 динара док је највиша износила 100.815,00 динара. Просечна нето зарада запослених износи 77.341,00 динара.

Најнижа појединачна нето зарада пословодства износила је 95.588,00 динара док је највиша износила 124.192,00 динара. Просечна нето зарада пословодства износи 109.890,00 динара.

### **Приходи из буџета**

У извештајном периоду планирани су приходи из буџета у износу 447.019.000,00 динара а пренето и реализовано је 383.281.405,00 динара. Ови приходи су намењени за финансирање поверених послова од стране града (јавна расвета, атмосферска канализација...) и изградњу водоводне мреже. Предузеће у 2022. нема планиране ни реализоване субвенције.

### **Средства за посебне намене**

Средства за посебне намене реализована су на следећи начин:

- спортске активности у износу од 100.000,00 динара као што је и по плану,
- репрезентација у износу од 1.343.394,00 динара а по плану је 1.155.000,00 динара –

прекорачење 188.394,00 динара (116%),  
- реклама и пропаганда у износу од 85.854,00 динара а по плану је 100.000,00 динара.

### **Нето добит / губитак**

Предузеће је у 2021. години остварило добитак у износу од 56.654.640,00 динара који је искоришћен за покриће дела губитка из ранијих година.

### **Кредитна задужења**

Ово предузеће је без кредитне задужености.

### **Потраживања, обавезе и судски спорови**

Потраживања на дан 31.12.2022. године износе 239.089.901,00 динара и цео износ се односи на потраживања до 3 месеца.

Обавезе на дан 31.12.2022. године износе 609.400.574,00 динара од чега су дуже од 12 месеци 203.929.056,00 динара

Број спорова где јавно предузеће тужи је 10 а укупна вредност спорова је 11.673.221,00 динара. Број спорова где је јавно предузеће тужена страна је 11, а укупна вредност ових спорова је 857.582,00 динара.

### **Извештај о инвестицијама**

У извештајном периоду планирано је 32.000.000,00 динара, а реализовано 29.275.000,00 динара а за следеће намене:

#### **1. инвестиционо одржавање**

- пумпних станица и бунара машински и електро део пумпе, електромотори, електроопрема и трафостанице у износу од 757.000,00 динара,
- водоводне мреже у износу од 1.260.000,00 динара,
- канализационе мреже у износу од 390.000,00 динара,
- инвестиционо одржавање путничких и теретних возила у износу од 300.000,00 динара,
- инвестиционо одржавање грађевинских машина у износу од 300.000,00 динара.

#### **2. основно одржавање**

- пумпних станица и бунара машински и електро део пумпе, електромотори, електроопрема и трафостанице у износу од 1.095.000,00 динара,
- основно одржавање електродела преосталих објеката у износу од 85.000,00 динара,
- основно одржавање водоводне мреже у износу од 2.965.000,00 динара,
- основно одржавање канализационе мреже у износу од 100.000,00 динара,
- путничких и теретних возила у износу од 2.025.000,00 динара,
- грађевинских машина у износу од 500.000,00 динара,
- пумпе за воду у износу од 100.000,00 динара,
- набавка моторне тестере у износу од 30.000,00 динара,
- набавка теретног возила носивости до 3,5 тоне 2 ком у износу од 6.500.000,00 динара,
- набавка новог камиона запремине 10 м3 у износу од 12.000.000,00 динара,
- набавка алата за машинску службу, електрослужбу и аутомеханичара у износу од 100.000,00 динара,
- набавка алата за грађевинску, водоводну и канализациону службу у износу од 120.000,00 динара,
- канцеларијски материјал у износу од 193.000,00 динара,
- набавка рачунарске опреме и сервисирање у износу од 265.000,00 динара,
- набавка опреме за аутоматско управљање и сервисирање у износу од 120.000,00 динара,
- набавка опреме, материјала и сервисирање за хемијску лабораторију у износу од 70.000,00 динара.



**НАЗИВ ПРЕДУЗЕЋА: ЈКП „3. октобар“ Бор (023-4/2023-I)**

СЕДИШТЕ: Бор, улица 7. јули бр. 60

ПРЕТЕЖНА ДЕЛАТНОСТ: 3811 – сакупљање отпада који није опасан

МАТИЧНИ БРОЈ: 07148372

**Програм пословања:** Годишњи програм пословања усвојен је Решењем бр.023-113/2021-I од 24.12.2021. године, Измене програма пословања 023-50/2022-I од 01.07.2022. године, 023-79/2022-I од 23.09.2022. године и 023-124/2022-I од 23.12.2022. године.

**Биланс успеха**

Пословни приходи износе **319.078.000,00 динара** од планом предвиђених **401.363.000,00 динара**, проценат реализације 79%.

Пословни расходи износе **316.161.000,00 динара** од планом предвиђених **401.953.000,00 динара**, проценат реализације 79%.

Пословни добитак износи **2.917.000,00 динара** а планом је предвиђен губитак **590.000,00 динара**.

Финансијски приходи износе 790.000,00 динара а планом је предвиђено 1.000.000,00 динара.

Финансијски расходи износе 892.000,00 динара од планом предвиђених 60.000,00 динара.

Губитак из финансирања износи 102.000,00 динара.

Расходи од усклађивања вредности финансијске имовине која се исказује по фер вредности кроз биланс успеха у износу од 1.500.000,00 динара.

Остали приходи износе 1.000,00 динара од планом предвиђених 1.500.000,00 динара.

Остали расходи износе 366.000,00 динара од планом предвиђених 350.000,00 динара.

Укупни приходи износе 319.869.000,00 динара.

Укупни расходи износе 318.919.000,00 динара.

Добитак из редовног пословања пре опорезивања износи 950.000,00 динара.

Порез на добитак износи 1.250.000,00 динара.

**Нето добитак износи 250.000,00 динара.**

**Биланс стања**

На дан 31.12.2022.године, стална имовина износи 99.550.000,00 динара а планом је предвиђено 114.166.000,00 динара, проценат реализације 87%.

Обртна имовина износи 72.370.000,00 динара а планом је предвиђено 54.576.000,00 динара, проценат реализације 133%.

Укупна актива – пословна имовина износи 171.920.000,00 динара од планом предвиђених 168.742.000,00 динара, проценат реализације 102% .

Капитал на дан 31.12.2022. године износи 92.219.000,00 динара а чини га:

- основни капитал у износу од 9.204.000,00 динара што је и планом предвиђено,
- уписани а неуплаћени капитал износи 4.433.000,00 динара као што је и по плану ,
- резерве у износу од 78.332.000,00 динара а по плану је 91.133.000,00 динара,
- **Нераспоређени добитак износи 250.000,00 динара** а односи се на добитак текуће године у износу од 250.000,00 динара.

Дугорочна резервисања и обавезе износе 22.071.000,00 динара а планом је предвиђено 23.000.000,00

Одложене пореске обавезе износе 6.135.000,00 динара а планом је предвиђено 8.147.000,00 динара.

Краткорочна резервисања и обавезе износе **51.495.000,00 динара** а планом је предвиђено 45.626.000,00 динара, проценат реализације 113%.

Укупна пасива износи 171.920.000,00 динара од планом предвиђених 168.742.000,00 динара.

### **Извештај о токовима готовине**

Нето прилив готовине из пословних активности износи 8.940.000,00 динара а планиран је прилив 12.485.000,00 динара.

Нето одлив готовине из активности инвестирања износи 990.000,00 динара а планиран је одлив 11.650.000,00 динара.

Нето одлив готовине из активности финансирања износи 7.150.000,00 динара.

Укупан прилив готовине износи 331.351.000,00 динара а одлив 330.551.000,00 динара.

Нето прилив готовине износи 800.000,00 динара, а планиран је 835.000,00 динара.

Готовина на почетку обрачунског периода износи 425.000,00 динара.

Салдо готовине на крају обрачунског периода износи 1.225.000,00 динара а планом је предвиђено 1.835.000,00 динара.

### **Трошкови зарада**

Маса нето зарада износи 110.879.130,00 динара од планом предвиђених 114.052.290,00 динара.

Маса бруто 1 зарада износи 152.702.777,00 динара од планом предвиђених 157.050.200,00 динара.

Маса Бруто 2 зарада износи 177.032.640,00 динара од планом предвиђених 182.413.811,00 динара.

Накнаде по уговору о делу без реализације а планом је било предвиђено 500.000,00 динара за 1 лице.

Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима износе 15.570.607,00 динара за 16 лица од планом предвиђених 17.000.000,00 динара за 16 лица.

Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора износе 9.994.470,00 динара за 70 лица а планиране су у износу од 7.000.000,00 динара за 70 лица.

Накнада за превоз запослених износи 6.321.412,00 динара од планом предвиђених 7.500.000,00 динара.

Дневнице на службеном путу износе 151.500,00 динара од планом предвиђених 300.000,00 динара.

Накнаде трошкова на службеном путу износе 20.990,00 динара од планом предвиђених 150.000,00 динара.

Отпремнина за одлазак у пензију 407.134,00 динара а планирана је у износу 600.000,00 динара.

Јубиларне награде у износу од 2.318.046,00 динара за 20 запослених од планом предвиђених 3.000.000,00 динара за 19 запослена.

Помоћ радницима и породици радника износи 225.023,00 динара а планом је било предвиђено 1.500.000,00 динара.

Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима износе 187.500,00 динара а планом је било предвиђено 250.000,00 динара.

Трошкови стручног усавршавања запослених 331.450,00 динара од планираних 1.150.000,00 динара.

Солидарна помоћ запосленима ради ублажавања неповиљног материјалног положаја износи 7.663.334,00 динара од планираних 8.000.000,00 динара за целу годину.

### **Динамика запослених**

Укупан број запослених на дан 31.12.2022. године је 177 од тога 163 на неодређено време и 14 на одређено време. Запослених по основу уговора о привременим и повременим пословима било је 16. По плану је предвиђено 171 запослени на неодређено време и 16 по уговору о привременим и повременим пословима.



### **Распон планираних и исплаћених зарада**

У извештајном периоду најнижа појединачна нето зарада запослених износила је 47.714,00 динара док је највиша износила 88.942,00 динара. Просечна нето зарада запослених износи 54.090,00 динара.

Најнижа појединачна нето зарада пословодства износила је 75.695,00 динара док је највиша износила 105.303,00 динара. Просечна нето зарада пословодства износи 89.050,00 динара.

### **Субвенције и остали приходи из буџета**

Субвенције за 2022. годину нису планиране па самим тим нису ни реализоване.

### **Средства за посебне намене**

У извештајном периоду реализована су средства са позиције Репрезентација у износу од 240.726,00 динара а планом је предвиђено 250.000,00 динара. Реклама и пропаганда реализоване су у износу 74.952,00 а планирано је укупно 80.000,00 динара.

### **Нето добит/ губитак**

У 2021. години предузеће је остварило губитак у износу од 27.420.664,00 динара. У извештајном периоду остварен је нето добитак у износу од 250.000,00 динара.

### **Кредитна задуженост**

Стање кредитне задужености на дан 31.12.2022. године износи 7.485.418,00 динара. Реч је о једном овердрафт кредиту (дозвољени минус) код АИК банке са каматном стопом 5,5% у преосталом износу од 7.485.418,00 динара. Рок отплате кредита је 12 месеци а уговорени износ кредита био је 10.000.000,00 динара.

### **Извештај о инвестицијама**

У извештајном периоду нису реализоване нити планиране инвестиције.

### **Потраживања обавезе и судски спорови**

Потраживања на дан 31.12.2022. године износе 100.982.856,00 динара од чега су дужа од 12 месеци 18.569.584,00 динара

Обавезе на дан 31.12.2022. године износе 478.924,00 динара и све се односе на обавезе до 3 месеца.

Број спорова где јавно предузеће тужи је 32 а укупна вредност спорова је 4.467.319,32 динара. Број спорва где је јавно предузеће тужена страна је 3, а укупна вредност ових спорова је 0,00 динара.

**НАЗИВ ПРЕДУЗЕЋА: ЈКП за стамбене услуге „ Бор“ Бор (023-6/2023-I)**

**СЕДИШТЕ:** Бор, Николе Пашића бр.14

**ПРЕТЕЖНА ДЕЛАТНОСТ:** 4329 – остали инвестициони радови у грађевинарству

**МАТИЧНИ БРОЈ:** 07342578

**Програм пословања:** Годишњи програм пословања усвојен је Решењем бр. 023-121/2021-I од 24.12.2021.године. Измене Програма пословања усвојене су Решењем бр.023-3/2022-I од 11. и 18. 02.2022. године и 023-95/2022-I од 14.10.2022. године.

### **Биланс успеха**

Пословни приходи износе **83.190.000,00 динара** а планом је предвиђено **100.300.000,00 динара**, проценат реализације 82,94%.

Пословни расходи износе **86.170.000,00 динара** а планом је предвиђено **102.075.000,00 динара**, проценат реализације 88,33%.

Предузеће је у овом периоду остварило пословни губитак у износу од 4.692.000,00 динара а планом је предвиђен добитак 1.375.000,00 динара.

Финансијски приходи износе 1.797.000,00 динара а планом је предвиђено 2.800.000,00 динара.

Финансијски расходи износе 32.145.000,00 динара а планом је предвиђено 25.200.000,00 динара.

Губитак из финансирања износи 30.348.000,00 динара док је планом био предвиђен губитак у износу од 22.400.000,00 динара.

Приходи од усклађивања вредности остале имовине која се исказује по фер вредности кроз биланс успеха износе 2.097.000,00 динара а планом су предвиђени у износу од 1.700.000,00 динара.

Расходи од усклађивања вредности остале имовине која се исказује по фер вредности кроз биланс успеха износе 4.015.000,00 динара а планом су предвиђени у износу од 3.100.000,00 динара.

Остали приходи износе 37.359.000,00 динара а планом је предвиђено 33.950.000,00 динара.

Остали расходи износе 1.244.000,00 динара а планом је предвиђено 5.500.000,00 динара.

Укупни приходи износе 124.443.000,00 динара а планом је предвиђено 138.750.000,00 динара.

Укупни расходи износе 123.574.000,00 динара а планом је предвиђено 135.875.000,00 динара.

Негативан нето ефекат на резултат по основу губитка пословања које се обуставља, промене рачуноводствених политика и исправки грешака из ранијих периода износе 4.000,00 динара.

Добитак пре опорезивања износи 865.000,00 динара а по плану је 2.875.000,00 динара.

**Нето добитак** износи **865.000,00 динара** а планом је предвиђено 2.875.000,00 динара.

### **Биланс стања**

На дан 31.12.2022.године, стална имовина износи 9.294.000,00 динара док је планом предвиђено 27.472.000,00 динара, проценат реализације 33,83%.

Обртна имовина износи 1.754.957.000,00 динара а планом је предвиђено 1.119.308.000,00 динара, са процентом реализације од 156,84%.

Укупна актива – пословна имовина износи 1.764.251.000,00 динара а планом је предвиђено 1.146.780.000,00 динара.

Ванбилансна актива износи 223.059.000,00 динара а планирано је 229.998.000,00 динара.

Капитал на дан 31.12.2022. године износи 12.420.000,00 динара а чини га:

- основни капитал у износу од 9.382.000,00 динара што је и планом предвиђено,
- резерве у износу од 1.738.000,00 динара како је и по плану,
- **нераспоређени добитак** у износу од **1.300.000,00 динара** (односи се на нераспоређени добитак текуће године у износу од 865.000,00 динара и нераспоређени добитак ранијих година у износу од 435.000,00 динара. ) а планом је предвиђено 6.082.000,00 динара,

Одложене пореске обавезе износе 575.000,00 динара.

**Краткорочна резервисања и краткорочне обавезе** износе **1.751.256.000,00 динара** а планом је предвиђено 1.129.578.000,00 динара.

Укупна пасива износи 1.764.251.000,00 динара а планом је предвиђено 1.146.780.000,00 динара.

Ванбилансна пасива износи 223.059.000,00 динара а планом је предвиђено 229.998.000,00 динара.

### **Извештај о токовима готовине**

На дан 31.12.2022.године нето прилив готовине из пословне активности износи 880.443.000,00 динара а планиран је у износу од 935.037.000,00 динара.

Нето одлив готовине из активности финансирања износи 858.893.000,00 динара а планиран је у износу од 923.603.000,00 динара.

Укупан прилив готовине износи 2.178.551.000,00 динара.

Укупан одлив готовине 2.157.001.000,00 динара.

Нето прилив готовине износи 21.550.000,00 динара.

Готовина на почетку обрачунског периода износи 232.383.000,00 динара.

Салдо готовине на крају обрачунског периода износи 253.933.000,00 динара а планом је предвиђено 241.400.000,00 динара.

### **Трошкови зарада**

Маса нето зарада износи 35.559.182,00 динара од планом предвиђених 39.785.949,00 динара.

Маса бруто 1 зарада износи 49.439.992,00 динара од планом предвиђених 55.314.960,00 динара

Маса Бруто 2 зарада износи 57.382.410,00 динара од планом предвиђених 64.524.888,00 динара.

Накнада за превоз запослених износи 816.311,00 динара од планом предвиђених 1.100.000,00 динара.

Дневнице на службеном путу износе 43.913,00 динара а планом је предвиђено 300.000,00 динара.

Накнада трошкова на службеном путу износи 33.625,00 динара од планом предвиђених 100.000,00 динара.

Отпремнине за одлазак у пензију износе без реализације од планом предвиђених 650.000,00 динара за једног запосленог за целу годину.

Јубиларне награде износе 970.645,00 динара за 3 запослена а планом је било предвиђено 1.100.000,00 динара за 3 запослена за целу годину.

Помоћ радницима и породици радника износи 2.006.410,00 динара од планом предвиђених 2.500.000,00 динара.

Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима износе 120.000,00 динара од планом предвиђених 120.000,00 динара.

Трошкови стручног усавршавања запослених износе 67.875,00 динара од планом предвиђених 200.000,00 динара.

### **Динамика запослених**

Укупан број запослених на дан 31.12.2022. године је 43 од тога 37 запослених на неодређено време и 6 лица на одређено време ,а је планом је предвиђено укупно 43 запослена од којих су 39 на неодређено а 4 на одређено време.

### **Распон планираних и исплаћених зарада**

У извештајном периоду најнижа појединачна нето зарада запослених износила је 52.214,00 динара док је највиша износила 92.133,00 динара. Просечна нето зарада запослених износи 72.174,00 динара.

Најнижа појединачна нето зарада пословодства износила је 95.993,00 динара док је највиша износила 132.965,00 динара. Просечна нето зарада пословодства износи 114.449,00 динара.

### **Субвенције и остали приходи из буџета**

У извештајном периоду нису планиране нити реализоване субвенције из буџета града Бора.

### **Средства за посебне намене**

У оквиру средстава за посебне намене реализација на позицији репрезентације износи 55.590,00 динара а предвиђени су трошкови у износу од 600.000,00 динара.

### **Нето добит / губитак**

У 2021. години предузеће је остварило губитак у износу од 1.854.042,00 динара. У извештајном периоду остварен је нето добитак у износу од 865.000,00 динара.

### **Кредитна задуженост**

На дан 31.12.2022. године стање кредитне задужености предузећа износи 671.254.479,87 динара.

Предузеће има два кредита за финансирање обртних средстава од којих један у износу од 263.205.516,42 динара а има рок отплате 7 месеци са грејс периодом од 9 месеци, док је датум прве отплате 03.01.2023. године а каматна стопа износи 4,35% (камата у првом кварталу текуће године износи 468.000,00 динара, у другом 3.696.657,53 динара, у трећем 4.523.589,04 динара, а у четвртом 5.545.890,42 динара).

Други кредит у износу од 408.048.963,45 динара има рок отплате 8 месеци са грејс периодом од 11 месеци, док је датум прве отплате 31.07.2023. године а каматна стопа износи 6,91% (камата у трећем кварталу износи 3.373.358,90 динара а у четвртом 7.299.643,84 динара).

### **Извештај о инвестицијама**

Планом и програмом пословања нису предвиђене инвестиције.

### **Потраживања обавезе и судски спорови**

Потраживања на дан 31.12.2022. године износе 871.944.155,00 динара од чега су дужа од 12 месеци 513.337.729,00 динара

Обавезе на дан 31.12.2022. године износе 6.561.836,00 динара и све су до 3 месеца.

Предузеће нема судских спорова.

### **НАЗИВ ПРЕДУЗЕЋА: ЈП,, Боговина“ Бор (022-9/2023-I)**

СЕДИШТЕ: Бор, ул. Радомира Јовановића Чоче бр.16

ПРЕТЕЖНА ДЕЛАТНОСТ:7022 – консултантске активности у вези са пословањем и осталим управљањем

МАТИЧНИ БРОЈ: 07384432

**Програм пословања:** Годишњи програм пословања усвојен је Решењем бр: 022-174/2021-I од 24.12.2021.године, измене Програма пословања 022-11/2022-I од 11. и 18.02.2022. године, 022-72/2022-I од 01.07.2022. године.

### **Биланс успеха**

Пословни приходи износе **37.059.000,00 динара** од планом предвиђених **55.499.000,00 динара**, проценат реализације 67%.

Пословни расходи износе **38.279.000,00 динара** а планом је предвиђено **40.179.000,00 динара**, проценат реализације 95%.

Пословни губитак износи 1.219.000,00 динара што планом није било предвиђено.

Финансијски приходи износе 18.000,00 динара што планом није било предвиђено.

Финансијски расходи без реализације а планом је предвиђено 800.000,00 динара.

Приходи од усклађивања вредности остале имовине која се исказује по фер вредности кроз биланс успеха износе 6.164.000,00 динара а планом је предвиђено 2.475.000,00 динара.

Расходи од усклађивања вредности остале имовине која се исказује по фер вредности кроз биланс успеха износе 5.460.000,00 динара а планирани су у износу од 2.500.000,00 динара.

Остали приходи без реализације. Остали расходи 2.000,00 динара.  
Укупни приходи 43.241.000,00 динара а планирано је 58.799.000,00 динара.  
Укупни расходи 43.741.000,00 динара а планирано је 58.799.000,00 динара.  
Губитак из редовног пословања пре опорезивања износи 500.000,00 динара.  
Губитак пре опорезивања износи 500.000,00 динара.

**Нето губитак износи 500.000,00 динара.**

### **Биланс стања**

На дан 31.12.2022.године, стална имовина износи 1.150.171.000,00 динара док је планом предвиђено 1.158.153.000,00 динара, проценат реализације 99%.

Обртна имовина износи 6.196.000,00 динара а планом је предвиђено 6.486.000,00 динара, проценат реализације 96%.

Укупна актива – пословна имовина износи 1.156.378.000,00 динара од планом предвиђених 1.164.639.000,00 динара.

Капитал на дан 31.12.2022. године износи 1.070.833.000,00 динара и чине га:

- основни капитал износи од 646.262.000,00 динара што је и планом предвиђено,

- резерве износе 455.111.000,00 динара као и по плану,

- **нераспоређени добитак** износи 1.268.000,00 динара и односи се на добитак из ранијих година у износу од 1.268.000,00 динара,

- **кумулирани губитак износи 31.808.000,00 динара** и односи се на губитак ранијих година у износу **31.308.000,00 динара** и губитак текуће године у износу од 500.000,00 динара.

Дугорочна резервисања и обавезе износе 819.000,00 динара а по плану је 857.000,00 динара и састоје се од дугорочних резервисања од 819.000,00 динара.

Одложене пореске обавезе износе 2.089.000,00 динара као што је и планирано.

**Краткорочна резервисања и краткорочне обавезе** износе **82.637.000,00 динара** а планом је предвиђено 82.153.000,00 динара.

Укупна пасива износи 1.156.378.000,00 динара од планом предвиђених 1.164.639.000,00 динара.

### **Извештај о токовима готовине**

На дан 31.12.2022.године нето прилив готовине износи 516.000,00 динара.

Готовина на почетку обрачунског периода износи 2.078.000,00 динара.

Салдо готовине на крају обрачунског периода износи 2.594.000,00 динара .

### **Трошкови запослених**

Маса нето зарада износи 11.954.284,00 динара а планом је предвиђено 12.706.994,00 динара.

Маса бруто 1 зарада износи 16.483.272,00 динара од планом предвиђених 17.527.754,00 динара

Маса Бруто 2 зарада износи 19.131.445,00 динара од планом предвиђених 20.358.492,00 динара.

Накнада за превоз запослених износи 490.780,00 динара од планом предвиђених 600.000,00 динара.

Дневнице на службеном путу износе 144.500,00 динара а планом је предвиђено



180.000,00 динара.

Накнада трошкова на службеном путу износи 21.560,00 а планом је предвиђено 70.000,00 динара.

Отпремнина за одлазак у пензију износи 106.266,00 динара за једно лице а планирано је 111.503,00 динара за једно лице за целу годину.

Јубиларне награде изnose 488.995,00 а планом је предвиђено 450.000,00 динара.

Помоћ радницима и породицама радника износи 18.229,00 а планом је предвиђено 111.095,00 динара.

Солидарна помоћ ради ублажавања неповољног материјалног положаја радника износи 836.000,00 динара а планирано је 882.444,00 динара за целу годину.

### **Динамика запослених**

Укупан број запослених на дан 31.12.2022.године је 16 на неодређено време и 2 на одређено време а планом је предвиђено 17 на неодређено време и 1 на одређено време.

### **Распон планираних и исплаћених зарада**

У извештајном периоду најнижа појединачна нето зарада запослених износила је 42.210,00 динара док је највиша износила 64.512,00 динара. Просечна нето зарада запослених износи 55.8610,00 динара.

Нето зарада пословодства износила је 81.072,00 динара.

### **Субвенције и остали приходи из буџета**

У извештајном периоду планиране субвенције из буџета града Бора и општине Бољевац изnose 30.858.492,00 динара а пренете изnose 29.095.667,00 динара (27.595.667,00 динара из буџета града Бора и 1.500.000,00 из буџета општине Бољевац) и реализоване изnose 27.595.667,00 динара из буџета града Бора и 782.134,00 динара из буџета општине Бољевац. Неутрошена средства изnose 1.762.825,00 динара из буџета града Бора и 717.866,00 динара из буџета општине Бољевац.

### **Средства за посебне намене**

У оквиру средстава за посебне намене предвиђени су трошкови у износу од 220.000,00 динара за потребе репрезентације а утрошено је 105.629,00 динара.

Реклама и пропаганда реализоване су у износу 74.214,00 динара од планом предвиђених 150.000,00 динара.

### **Нето добит/ губитак**

У извештајном периоду остварен је губитак у износу од 500.000,00 динара.

### **Кредитна задуженост**

У посматраном периоду предузеће се није задуживало.

### **Извештај о инвестицијама**

Нису планиране а самим тим нити реализоване инвестиције.

### **Потраживања обавезе и судски спорови**

Потраживања на дан 31.12.2022. године изnose 50.345.809,00 динара од чега су дужа од 12 месеци 43.272.199,00 динара

Предузеће на дан 31.12.2022. године има неизмирене обавезе у износу од 844.575,00 динара и односе се на обавезе до 3 месеца.

Предузеће нема судских спорова.

НАЗИВ ПРЕДУЗЕЋА: **Јавно предузеће "Зоолошки врт" Бор (022-190/2022-I)**

СЕДИШТЕ: Бор.

ПРЕТЕЖНА ДЕЛАТНОСТ: 9104 Делатност ботаничких и зоолошких вртова и заштита природних вредности

МАТИЧНИ БРОЈ: 20788429

Програм пословања: Годишњи програм пословања усвојен је Решењем бр. 022-172/2021-I од 24.12.2022. године, измене Програма пословања 022-70/2022-I од 01.07.2022. године и 022-115/2022-I од 23.09.2022. године.

**Биланс успеха**

Пословни приходи износе **41.474.000,00 динара** а планом је предвиђено **45.656.000,00 динара**.

Пословни расходи износе **41.372.000,00 динара** а планом је предвиђено **45.656.000,00 динара**.

Пословни добитак износи **102.000,00 динара**.

Финансијски расходи износе 3.000,00 динара

Губитак из финансирања износи 3.000,00 динара.

Остали приходи износе 279.000,00 динара.

Остали расходи износе 7.000,00 динара.

Укупни приходи износе 41.753.000,00 динара.

Укупни расходи износе 41.382.000,00 динара.

Добитак пре опорезивања износи 371.000,00 динара.

Порески расход периода износи 56.000,00 динара.

**Нето добитак износи 315.000,00 динара.**

**Биланс стања**

На дан 31.12.2022.године, стална имовина износи 4.413.000,00 динара.

Обртна имовина износи 4.219.000,00 динара.

Укупна актива- пословна имовина износи 8.632.000,00 динара.

Ванбилансна актива износи 784.000,00 динара.

Капитал на дан 31.12.2022. године износи 7.818.000,00 динара.

Нераспоређени добитак износи 4.654.000,00 динара од тога нерспоређени добитак ранијих година износи 4.339.000,00 динара и добитак текуће године 315.000,00 динара.

Губитак ранијих година износи 52.000,00 динара

Одложене пореске обавезе износе 79.000,00 динара

Краткорочна резервисања и краткорочне обавезе износе 735.000,00 динара .

Обавезе из пословања износе 233.000,00 динара и односе се на обавезе према добављачима.

Остале краткорочне обавезе износе 502.000,00 динара.

Укупна пасива износи 8.632.000,00 динара а планом је предвиђено 8.675.000,00 динара.

Ванбилансна пасива износи 784.000,00 динара а планом је предвиђено 770.000,00 динара.

**Извештај о токовима готовине**

Ово јавно предузеће нема обавезу састављања Извештаја о токовима готовине.

**Трошкови зарада**

Маса нето зарада износи 8.788.420,00 динара а планом је предвиђено 8.825.487,00 динара.

Маса бруто 1 зарада износи 11.976.453,00 динара од планом предвиђених 12.027.102,00



динара

Маса бруто 2 зарада износи 13.910.651,00 динара од планом предвиђених 14.029.615,00 динара.

Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима износе 494.430,00 динара а планом је предвиђено 500.000,00 динара за 2 радника.

Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора – јавни радови износе 1.914.608,00 динара.

Накнада за превоз запослених износи 229.000,00 динара од планом предвиђених 350.000,00 динара.

Јубиларне награде износе 324.900,00 динара од планом предвиђених 470.000,00 динара.

Помоћ радницима и породицама радника без реализације а планирано је 20.000,00 динара.

### **Динамика запослених**

Укупан број запослених на дан 31.12.2022. године је 18, 14 на неодређено време и 4 на одређено време. По плану је предвиђено 14 на неодређено време и 4 на одређено време.

### **Распон планираних и исплаћених зарада**

У извештајном периоду најнижа појединачна нето зарада запослених износила је 33.386,00 динара док је највиша износила 47.397,00 динара. Просечна нето зарада запослених износи 40.391,00 динара.

Најнижа појединачна нето зарада пословодства износила је 57.356,00 динара док је највиша износила 57.897,00 динара. Просечна нето зарада пословодства износи 57.626,00 динара.

### **Субвенције и остали приходи из буџета**

Планиране субвенције у извештајном периоду износе 42.756.000,00 динара а пренете и реализоване износе 36.840.993,00 динара. Укупне планиране субвенције за 2022. годину износе 42.756.000,00 динара.

### **Средства за посебне намене**

У оквиру средстава за посебне намене предвиђени су трошкови у износу од 200.000,00 динара за потребе рекламе и пропаганде а реализовано је 229.440,00 динара.

### **Нето добит/ губитак**

Добит остварена у 2021. години износи 26.182,47 динара а уплаћено је у буџет 13.091,24 динара.

### **Кредитна задуженост**

Предузеће се није задуживало у периоду извештавања а ни планом није предвиђено.

### **Извештај о инвестицијама**

За извештајни период нису планиране нити реализоване инвестиције.

## **ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ на основу анализе пословања свих јавних предузећа**

На основу достављених извештаја о реализацији годишњег програма пословања јавних предузећа чији је оснивач град Бор, а који обухватају период 01.01-31.12.2022. године, сачињен је табеларни збирни приказ планираних и реализованих показатеља за период од 01.01. до 31.12.2022. године, а према упутству Министарства привреде.

Из табеле 1 збирног приказа се види да је пет предузећа исказала позитиван нето резултат, односно добитак и то: ЈКП „Топлана“ Бор, ЈКП „Водовод“ Бор, ЈКП за стамбене услуге „Бор“ Бор, ЈКП „3. октобар“ Бор и ЈП „Зоолошки врт“ Бор. Негативан финансијски резултат остварило је једно предузеће и то: ЈП „Боговина“ Бор.

**А) ЈКП „Топлана“ Бор** исказало је **добитак** од 398.735.000,00 динара. Губитак из ранијих година износи 2.084.013.000,00 динара а губитак изнад висине капитала износи **854.538.000,00 динара**. Предузеће наводи да је добит остварена због прихода од субвенција из буџета града Бора из којих су плаћане обавезе за струју и угаљ. Повећане су цене импута, поготово директног материјала који чини велики проценат учешћа у укупним трошковима пословања. Због лошег стања мреже индетификовани су велики губици воде.

**Б) ЈКП „Водовод“ Бор** остварило је **добитак** у износу од **190.110.000,00 динара**. Губитак из ранијих година износи 1.205.894.000,00 динара а губитак изнад висине капитала износи 233.936.000,00 динара. Предузеће планира и низ мера којима ће се повећати степен наплате потраживања од грађана и привреде за испоручену воду и извршене услуге, као и наставак радова на изградњи водоводних мрежа као и обављање поверених послова, а све у циљу пословања са позитивним резултатом.

**В) ЈКП „3. октобар“ Бор** остварило је **добитак** у износу од **250.000,00 динара**. Предузеће наводи да није било већих одступања прихода и расхода у односу на планиране.

**Г) ЈКП за стамбене услуге „Бор“ Бор** остварило је **добитак** у износу од **865.000,00 динара**.

Предузеће наводи да је изложено кредитном ризику по основу датих јемстава и гаранција трећим лицима, као и да дужници неће бити у могућности да измире дуговања у целости.

**Д) ЈП „Боговина“ Бор** је у извештајном периоду остварило губитак од **500.000,00 динара**. Губитак из ранијих година износи 31.308.000,00 динара.

**Ђ) ЈП „Зоолошки врт“ Бор** исказало је нето добитак од **315.000,00 динара**.

Из табеле 2 збирног приказа види се:

- да је број запослених у складу са планираним осим код ЈКП „3.октобар“ Бор где постоји прекорачење али се односи на замену лица одсутних због привремене спречености за рад (боловање преко 30 дана).

- да је код свих јавних предузећа износ реализованих средстава за зараде ( Бруто I ) мањи од планираних средстава.

- да је код свих јавних предузећа износ реализованих субвенција мањи или једнак планираном износу.

- да је стање кредитне задужености ЈКП за стамбене услуге „Бор“ Бор на дан 31.12. 2022. године је 671.254.479 динара. Ради се о два кредита који су узети за потребе ЈКП „Топлана“ Бор од којих један износи 263.205.516 динара а други 408.048.963 динара.

- да је стање кредитне задужености ЈКП „Топлана“ Бор на дан 31.12.2022. године 671.254.479 динара. Ради се о два кредита од којих један износи 263.205.516 динара а други 408.048.963 динара. Носиоц оба кредита је ЈКП за стамбене услуге „Бор“ а ЈКП „Топлана“ је јемац за оба кредита.

- да је стање кредитне задужености ЈКП „3. октобар“ Бор на дан 31.12.2022. године износи 7.485.418,00 динара. Реч је о овердрафт кредиту чији је рок отплате 12. месеци.

Збирни приказ планираних и реализованих показатеља за период од 01.01. до 31.12.2022. године је саставни део ове информације.

Обрадила,  
Љубица Филиповић

Шеф одсека  
Сузана Бранковић



НАЧЕЛНИК  
Славица Козић

## ОБРАЗЛОЖЕЊЕ

По члану 63. став 2. Закона о јавним предузећима ( „Сл.гласник РС бр. 15/16 и 88/19) Јавно предузеће чији је оснивач јединица локалне самоуправе доставља надлежном органу јединице локалне самоуправе тромесечне извештаје о реализацији годишњег односно трогодишњег програма пословања. По члану 64. став 2. Закона надлежни орган јединице локалне самоуправе сачињава и доставља министарству информацију о степену усклађености планираних и реализованих активности.

По члану 46. став 1. тачка 5б. Закона о локалној самоуправи („Службени гласник РС“ бр. 129/07, 83/14-др. закон, 101/16-др.закон и 47/18) градско веће подноси тромесечни извештај о раду јавних предузећа скупштини града, ради даљег извештавања у складу са законом којим се уређује правни положај јавних предузећа.

По члану 3. Правилника о обрасцима тромесечних извештаја о реализацији годишњег, односно трогодишњег програма пословања јавних предузећа ( „Сл.гласник РС“ бр.36/16 и 131/21) обрасци се попуњавају кумулативно тако да се ови извештаји односе на период од 01.01.2022.године до 31.12.2022.године.

Ова информација о степену усклађености планираних и реализованих активности из програма пословања јавних предузећа, друштва капитала и других облика организовања на који се примењује закон о јавним предузећима а чији је оснивач град Бор је сачињена на основу достављених извештаја јавних предузећа о реализацији годишњег програма пословања за период од 01.01.2022.године до 31.12.2022.године који су усвојени од стране Надзорних одбора јавних предузећа.

## ОДЕЉЕЊЕ ЗА ПРИВРЕДУ И ДРУШТВЕНЕ ДЕЛАТНОСТИ

**ЗБИРНИ ПРИКАЗ ПЛАНИРАНИХ И РЕАЛИЗОВАНИХ ПОКАЗАТЕЉА ЗА ПЕРИОД ОД 01.01. до 31.12.2022.године**

у 000 динара

Ред. бр.	Јавно предузеће/друштво капитала	Укупни приходи		Укупни расходи		Нето резултат	
		План	Реализација	План	Реализација	План	Реализација
1	ЈКП "Топлана" Бор	2.293.498	2.152.397	1.847.138	1.753.662	446.360	398.735
2	ЈКП "Водовод" Бор	935.747	717.749	822.748	527.639	112.999	190.110
3	ЈКП "3.октобар" Бор	403.863	320.419	403.863	320.169	0	250
4	ЈКП за стамбене услуге Бор	138.750	124.443	135.875	123.578	2.875	865
5	ЈП "Боговина" Бор	57.974	43.241	43.479	43.741	14.495	-500
6	ЈП "Зоолошки врт" Бор	45.656	41.753	44.656	41.438	1.000	315
	<b>УКУПНО</b>	<b>3.875.488</b>	<b>3.400.002</b>	<b>3.297.759</b>	<b>2.810.227</b>	<b>577.729</b>	<b>589.775</b>

у динарима

Ред. бр.	Јавно предузеће/друштво капитала	Број запослених		Средства за зарале (Бруто I)		Субвенције		Кредитна задуженост Стање на дан 31.12.2022
		План	Реализација	План	Реализација	План 01.01.- 31.12.2022. године	Реализација	
1	ЈКП "Топлана" Бор	135	132	149.795.417	141.970.519	1.315.000.000	1.314.887.775	671.254.480
2	ЈКП "Водовод" Бор	172	172	162.585.529	159.191.537	0	0	/
3	ЈКП "3.октобар" Бор	171	177	117.370.200	115.394.407	0	0	7.485.418
4	ЈКП за стамбене услуге Бор	43	43	55.314.960	49.439.992	0	0	671.254.480
5	ЈП "Боговина" Бор	18	18	17.527.754	16.483.272	30.858.492	28.377.801	/
6	ЈП "Зоолошки врт" Бор	18	18	12.027.102	11.976.453	42.756.000	36.840.993	/
	<b>УКУПНО</b>	<b>557</b>	<b>560</b>	<b>514.620.962</b>	<b>494.456.180</b>	<b>1.388.614.492</b>	<b>1.380.106.569</b>	

Напомена: Код ЈП „Боговина“ Бор реализоване субвенције из буџета града Бора износе 27.595.667,00 динара док реализоване субвенције од општине Бољевац износе 782.134,00 динара