ЈП „Младост“ Опово
Број: 1995/2019
Дана: 29.11.2019.
Опово

ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ЈП „МЛАДОСТ“ ОПОВО ЗА 2020. ГОДИНУ

Пословно име: Јавно предузеће за производњу, пречишћавање и дистрибуцију воде Младост Опово
Седиште: Опово, Иве Лоле Рибара 1ј
Претежна делатност: Скупљање, пречишћавање и дистрибуција воде
Матични број: 08143099
ПИБ: 101558512
ЈББК: 81432
Оснивач: Општина Опово
Орган управљања: Надзорни одбор
Руковођење: директор Драган Живковић
Тел: 013/681-544
Веб-сајт:www.jpmladostopovo.rs
Е-маил:info@jpmladostopovo.rs; jpmladostopovo@mts.rs

(Опово, 29.11.2019)

С А Д Р Ж А Ј

1. ФИЗИЧКИ ОБИМ ПРОИЗВОДЊЕ

    1.1. УВОД О ПРЕДУЗЕЋУ

    1.2. КАДРОВСКА СТРУКТУРА ПРЕДУЗЕЋА

        1.2.1. КВАЛИФИКАЦИОНА СТРУКТУРА

        1.2.2. СТАРОСНА СТРУКТУРА

        1.2.3. ПО ВРЕМЕНУ У РАДНОМ ОДНОСУ

        1.2.4. ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА ШЕМА

    1.3. РЕСУРСИ КОЈИМА ПРЕДУЗЕЋЕ РАСПОЛАЖЕ

        1.3.1. ОПРЕМА

        1.3.2. НЕКРЕТНИНЕ

    1.4. ЗАКОНИ, ПОДЗАКОНСКА И ИНТЕРНА АКТА ПРЕДУЗЕЋА

    1.5. АКТИВНОСТИ У ОБЛАСТИ КОРПОРАТИВНОГ УПРАВЉАЊА

2. БИЛАНС СТАЊА

3. ПРОЈЕКТОВАНИ БИЛАНС УСПЕХА

    3.1. ПЛАНИРАНИ УКУПНИ ПРИХОДИ ЗА 2020.Г.

    3.2. ТРОШКОВИ ПРЕГЛЕД ПО ГРУПАМА

4. ПРОЈЕКТОВАНИ БИЛАНС НОВЧАНИХ ТОКОВА

5. ПЛАН РАЗВОЈНИХ ПРОЈЕКАТА

6. ПЛАН ИНВЕСТИЦИОНИХ УЛАГАЊА

7. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ, ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА И ЗАРАДЕ

    7.1. ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА ПЛАН 2020.Г.

    7.2. ИСПЛАЋЕНЕ ЗАРАДЕ 2019.г. и ПЛАН 2020.г.

8. ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА

9. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

10. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

11. УПРАВЉАЊЕ РИЗИЦИМА

АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2019. ГОДИНИ

Процена остварења како прихода тако и расхода за 2019.годину заснована је на остварењу на дан 31.10.2019. године са пројекцином до краја године.

БИЛАНС УСПЕХА

Укупни приходи по процени 2019. године (67.136.888,00 дин.) су у односу на План 2019. године (70.266.911 дин.) остварени су у мањем обиму у односу на план за 2019.годину због смањених прихода за потребе локалне самоуправе као и условљених донација.

Укупни расходи по процени 2019. годину (66.975.140 дин.) су у односу на План 2019. године (69.866.911 дин.) смањени за за износ од 2,891,771,00 динара због смањења трошкова за потребе локалне самоуправе.

Из наведених података види се да су на истом нивоу и приходи и расходи остварени у 2019.години.

Планирана добит за 2019.годину је 400.000 динара, и очекује се да ће се остварити у незнатној разлици.

БИЛАНС СТАЊА

У 2019. години купљена су средства за водовод у износу од 1.912,165,00 динара док је уложено у туђа постројења и опрему износ од 6.469.513,73, уложено је и на грађевинске објекте у припреми који су јавна својина још 4.297.306,65 динара.

Од наведених износа од стране општине уложено је око 4.000.000,00 динара док је око 8.000.000,00 динара уложило предузеће из сопствених прихода. Решење је да се ова уложена средства пребију са оствареном добити из 2018 и 2019.године које је предузеће дужно да пренесе оснивачу.

Такође краткорочна потраживања из пословања износе 32.667.000 динара а краткорочне обавезе из пословања износе 7.917.000,00 динара.

Нераспоређени добитак процена је да ће бити остварен у незнатној разлици у износу од 400.000 динара.

ТОКОВИ ГОТОВИНЕ

У токовима готовине се види прилив и одлив средстава као и готовина на крају обрачунског периода.

Прилог 1.

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2019. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План на дан 31.12.2019.	Реализација (процена) на дан 31.12.2019.
	АКТИВА			
0	**А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ**	0001		
	Б.СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034)	0002	98,128	31,275
1	**I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+0009)**	0003	253	432
010 и део 019	1. Улагања у развој	0004		
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	0005	253	432
013 и део 019	3. Гудвил	0006		
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	0007		
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	0008		
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	0009		
2	**II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)**	0010	97,875	30,843
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011	1,230	
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012	82,447	
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013	12,911	8,452
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	0014	183	
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	0015		
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	0016		15,430
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0017	1,104	6,961
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	0018		
3	**III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)**	0019	0	0
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	0020		
032 и део 039	2. Основно стадо	0021		
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	0022		
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	0023		
04. осим 047	**IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ 0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)**	0024	0	0
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	0025		
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	0026		
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	0027		
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	0028		
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	0029		
део 045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	0030		
део 045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	0031		
046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	0032		
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	0033		
5	**V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)**	0034	0	0
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	0035		
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	0036		
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	0037		
053 и део 059	4. Потраживања за продају по уговорима о финансијском лизингу	0038		
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	0039		
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	0040		
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	0041		
288	**В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА**	0042		
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043	30,931	32,667
Класа 1	**I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)**	0044	185	142
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045	185	142

11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	0046		
12	3. Готови производи	0047		
13	4. Роба	0048		
14	5. Стална средства намењена продаји	0049		
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050		
	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	1,599	4,980
200 и део 209	1. Купци у земљи – матична и зависна правна лица	0052		
201 и део 209	2. Купци у иностранству – матична и зависна правна лица	0053		
202 и део 209	3. Купци у земљи – остала повезана правна лица	0054		
203 и део 209	4. Купци у иностранству – остала повезана правна лица	0055		
204 и део 209	5. Купци у земљи	0056	1,599	4,980
205 и део 209	6. Купци у иностранству	0057		
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	0058		
21	**III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА**	0059		
22	**IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА**	0060	28,651	27,050
236	**V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА**	0061		
23 осим 236 и 237	**VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)**	0062	0	0
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани – матична и зависна правна лица	0063		
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани – остала повезана правна лица	0064		
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0065		
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0066		
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	0067		
24	**VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА**	0068	424	307
27	**VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ**	0069		116
28 осим 288	**IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА**	0070	72	72
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071	129,059	63,942
88	**Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА**	0072		
	ПАСИВА			
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	110,710	30,126
30	**I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)**	0402	105,303	24,761
300	1. Акцијски капитал	0403		
301	2. Удели друштава с ограниченом одговорношћу	0404		
302	3. Улози	0405		
303	4. Државни капитал	0406	12,549	12,465
304	5. Друштвени капитал	0407		
305	6. Задружни удели	0408		
306	7. Емисиона премија	0409		
309	8. Остали основни капитал	0410	92,754	12,296
31	**II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ**	0411		
047 и 237	**III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ**	0412		
32	**IV. РЕЗЕРВЕ**	0413	165	165
330	**V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ**	0414		
33 осим 330	**VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)**	0415		
33 осим 330	**VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)**	0416		
34	**VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)**	0417	5,242	5,200
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418	4,842	5,037

341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419	400	163
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420		
35	**X. ГУБИТАК (0422 + 0423)**	0421	0	
350	1. Губитак ранијих година	0422		
351	2. Губитак текуће године	0423		
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424	0	0
40	**X. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)**	0425	0	0
400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	0426		
401	2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава	0427		
403	3. Резервисања за трошкове реструктурирања	0428		
404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429		
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430		
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431		
41	**II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)**	0432	0	0
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433		
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434		
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435		
413	4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	0436		
414	5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437		
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438		
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439		
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440		
498	**В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ**	0441	84	84
42 до 49 (осим 498)	**Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)**	0442	18,265	33,732
42	**I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)**	0443	7,000	7,917
420	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444		
421	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445		
422	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446	7,000	7,917
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447		
427	5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји	0448		
424, 425, 426 и 429	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449		
430	**II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ**	0450		
43 осим 430	**III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)**	0451	1,844	24,071
431	1. Добављачи – матична и зависна правна лица у земљи	0452		
432	2. Добављачи – матична и зависна правна лица у иностранству	0453		
433	3. Добављачи – остала повезана правна лица у земљи	0454		
434	4. Добављачи – остала повезана правна лица у иностранству	0455		
435	5. Добављачи у земљи	0456	1,844	24,071
436	6. Добављачи у иностранству	0457		
439	7. Остале обавезе из пословања	0458		
44, 45 и 46	**IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ**	0459	142	1,078
47	**V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ**	0460	191	
48	**VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ**	0461		477
49 осим 498	**VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА**	0462	9,088	189
	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0	0463		
	Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0	0464	129,059	63,942
89	**Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА**	0465		

Прилог 1а

БИЛАНС УСПЕХА за период 01.01 - 31.12.2019. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План 01.01-31.12.2019.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2019.
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА			
60 до 65, осим 62 и 63	**А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)**	**1001**	67,171	65,436
60	**I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)**	**1002**	0	
600	1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003		
601	2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004		
602	3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005		
603	4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006		
604	5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007		
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008		
61	**II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)**	**1009**	48,143	46,607
610	1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010		
611	2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011		
612	3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012		
613	4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013		
614	5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1014	48,143	46,607
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015		
64	**III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.**	**1016**	19,028	18,829
65	**IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ**	1017		
	РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА			
50 до 55, 62 и 63	**Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 – 1020 – 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028+ 1029) ≥ 0**	**1018**	68,142	65,120
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019		
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020		
630	III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021		
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022		
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023	4,609	3,146
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	10,235	14,419
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	37,414	35,298
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	8,810	8,044
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	1,100	
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028		
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	5,974	4,213
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1018) ≥ 0	**1030**		316
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 – 1001) ≥ 0	**1031**	971	
66	**Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)**	**1032**	2,650	1,619
66, осим 662, 663 и 664	**I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)**	**1033**	0	
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034		
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035		

665	3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036		
669	4. Остали финансијски приходи	1037		
662	**II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)**	**1038**	2,650	1,619
663 и 664	**III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)**	**1039**		
56	**Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)**	**1040**	1,450	1,685
56, осим 562, 563 и 564	**I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)**	**1041**	0	
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042		
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043		
565	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044		
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045		
562	**II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)**	**1046**	1,450	1,685
563 и 564	**III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)**	**1047**		
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 – 1040)	**1048**	1,200	
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 – 1032)	**1049**		66
683 и 685	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050		
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051		
67 и 68, осим 683 и 685	**Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ**	**1052**	446	80
57 и 58, осим 583 и 585	**К. ОСТАЛИ РАСХОДИ**	**1053**	275	170
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	400	160
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055		
69-59	М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ	1056		
59-69	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ	1057		
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	**1058**	400	160
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	**1059**		
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК			
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060		
део 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061		
део 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062		
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063		
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062 - 1063)	**1064**	400	160
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062 + 1063)	**1065**		
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066		
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067		
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1068		
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1069		
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ			
	1. Основна зарада по акцији	1070		
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1071		

Прилог 1б

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

у периоду од 01.01. до 31.12.2019. године

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
		План 01.01-31.12.2019.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2019.
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	87,359	71,258
1. Продаја и примљени аванси	3002	85,277	69,639
2. Примљене камате из пословних активности	3003	2,082	1,619
3. Остали приливи из редовног пословања	3004		
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	71,644	62,750
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	48,327	25,767
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	22,379	35,298
3. Плаћене камате	3008	938	1,685
4. Порез на добитак	3009		
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010		
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011	15,715	8,508
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012		
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3013	0	0
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3015		
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016		
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017		
5. Примљене дивиденде	3018		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019	15,741	7,586
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021	15,741	7,586
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022		
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3023		
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3024	15,741	7,586
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)	3025	0	0
1. Увећање основног капитала	3026		
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027		
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028		
4. Остале дугорочне обавезе	3029		
5. Остале краткорочне обавезе	3030		
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031	750	933
1. Откуп сопствених акција и удела	3032		
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033		
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034	750	933
4. Остале обавезе (одливи)	3035		
5. Финансијски лизинг	3036		
6. Исплаћене дивиденде	3037		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038		
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039	750	933
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	87,359	71,258
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	88,135	71,269
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 – 3041)	3042		
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 – 3040)	3043	776	11
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	1,200	318
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045		
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046		
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 – 3043 + 3044 + 3045 – 3046)	3047	424	307

НАПОМЕНЕ ЗА ИЗРАДУ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЗА 2020. годину

1. ПРИХОДИ

Планирани приходи у Програму пословања за 2020. годину износе 70.590.000,00 динара, у односу на процењене приходе за 2019.годину (67.136.888,00 динара) повећани су за износ од 3.453.112.00.

Најзначајније повећање прихода је код прихода од условљених донација и накнада за одржавање система за водоснабдевање.

Приходи од грађана за потрошену воду су на нивоу претходне године из разлога што цена воде остаје непромењена.

2. РАСХОДИ

Планирани расходи у Програму пословања за 2020.годину износе 70.156.226,00 динара и у односу на процењене за 2019.годину (66.795.140,00 дин.) повећани су за износ од 3.361.086,00 динара.

Расходи зарада и других личних примања за 2020.годину (група рачуна 52) износе 31.257.082,00 динара. Планирани су на нивоу процене 2019.године која је износила 31.158.512,00 динара уз пуни респект фискалне стратегије.

Највеће повећање код расхода односе се на остале пословне расходе. То су расходи за подизвођаче, трошкови штампања и разношења рачуна, трошкови за зимску службу, одржавање громобранске мреже, анализа воде, трошкови осигурања...

Треба напоменути да су трошкови амортизације остали на нивоу од 2.500.000, динара.

3. ОСНОВНА СРЕДСТВА

Програмом пословања за 2019.годину планирана је набавка основних средстава у износу од 16.000.000,00 динара.

Нове набавке основних средстава ће се финансирати из Буџета Општине и сопствених средстава. То је куповина камиона за зимску службу, филтерске испуне, адаптација и изградња капелаф, пешачких стаза, косачица и рачунарске опреме.

4. ЈАВНЕ НАБАВКЕ

Предузеће ће до краја текуће године донети и План јавних набавки за 2020 годину који ће бити у складу са финансијским планом.

Уколико се искаже потреба за вишегодишњим планирањем набавки, износ планиран за сваку годину мора да буде у висини године планираног расхода у финансијском плану за текућу годину.

1. ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ

Основни циљ који Предузеће жели да постигне у 2020. години је првенствено задовољење основног интереса због кога је и основано:

- Уредно снабдевање грађана здравом пијаћом водом
- Побољшање обима и квалитета услуга у складу са важећим

одлукама и захтевима

- Уредно и квалитетно пружање услуга
- Побољашање техничке опремљености предузећа
- Усавршавање организације рада кроз већу упосленост кадрова

Интезивирање свих активности ради остваривања још бољих финансијских ефеката кроз:

- повећање процента наплате комуналних услуга,
- контрола прихода и расхода,
- контролу коришћења радног времена,
- повећање зарада и животног стандарда запослених у складу са финансијским

могућностима предузећа, а према важећим законским прописима.

Основна делатност ЈП „Младост“ је снабдевање становништва водом.

потрошња воде у м3					
	2018.	план 2019.	31.10.19.	процена 2019.	план 2020.
Опово	523.311	575.643	479.375	566.219	580.000

Одржавање гробних места је посао који обавља Предузеће.

број нових гробних места

	2018.	план 2019.	31.10.19.	процена 2019.	план 2020.
Опово	60	1.100	1080	1.100	15
Баранда	1.000	200	180	180	5
Сакуле	10	20	20	20	10
Сефкерин	20	20	20	20	10
укупно	1.090	1.340	1.300	1.340	40

1.1. О ПРЕДУЗЕЋУ

Општина Опово је једна од најмањих општина у Војводини. Налази се у Јужном Банату, на 30 км од Београда и Панчева, односно 40 км одЗрењанина. На површини од 230 км2 настањено је 11.106 становника, у оквиру четри насељена места: Баранда, Опово, Сакуле и Сефкерин. Сва насеља се налазе на левој обалиреке Тамиш. Удаљеност од магистралног пута Београд – Зрењанин износи 3 км. Преко територије општине Опово прелази регионални пут П – 124 Вршац – Панчево – Зрењанин. Аеродром Никола Тесла је удаљен 50 км од општине Опово. Изузетно повољан положај чини добру основу за афирмисање и развој туризма општине.

Да би живот становника у општини Опово функционисао што боље основано је 24.02.1981 године ЈП „Младост“ од стране Скупштине општине Опово.

Претежна делатност предузећа је:
- Скупљање, пречишћавање и дистрибуција воде

Осим наведене претежне делатности, предузеће ће се бавити и другим делатностима, као што су:
– Уклањање отпадних вода
– Изградња путева и аутопутева
– Изградња цевовода
– Рушење објеката
– Припрема градилишта
– Постављање електричних инсталација
– Постављање водоводних и климатизационих система
– Постављање подних и зидних облога
– Бојење и застакљивање
– Остали завршни радови
– Друмски превоз терета
– Услужне делатности у копненом саобраћају
– Делатности ресторана и покретних угоститељских објеката
– Услуге припреме и послуживања пића
– Услуге редовног чишћења зграда
– Услуге осталог чишћења

– Услуге уређења и одржавања околине
– Погребне и сродне делатности

Поред наведених делатности предузеће ће обављати:
- оправку и одржавање мерних и контролних инструмената водомера
- оправку и одржавање електричних машина, хидромашинске и електро опреме, цевовода и осталих електротехничких апарата и уређаја
- одржавање објеката за скупљање, пречишћавање и дистрибуцију воде, одвођење отпадних и атмосферских вода и пречишћавање отпадних вода
- изградња кућних и прикључних водовода и канализације и извршење прикључења
- истраживање и развој техничких система водовода и канализације
- одржавање сопственог возног парка и опреме
- сервисирање хидро-машинске опреме
- израду техничке документације и стручне послове за трећа лица, код изградње инвестиционих објеката које ће та лица користити за обављање своје делатности и стручни надзор у току грађења објеката, односно извођења радова и друге делатности у складу са законом.

Предузеће може без уписа у регистар да врши и друге делатности које службе обаљају уз претежну делатности, уколико за те делатности испуњава услове предвиђене законом.

О промени делатности предузећа (допуни, смањењу или проширењу делатности), као и о обављању других делатности, одлучује Надзорни одбор, уз сагласност оснивача, у складу са законом.

ЈП „Младост“ Опово са природним ресурсима, техничко – технолошком опремом, и кадровским потенцијалом обезбеђује порошачима – становницима општине, уредно, квалитетно и економски задовољавајуће пружање комуналних услуга, а све у циљу унапређења животних услова грађана.

Предузеће је основано као Комунална радна организација „Младост„ 24.02.1981. године и уписана је у судски регистар под бројем 1-499. Након разних трансформација под називом ЈП „Младост“ Опово послује од 28.12.2000. године на основу Одлуке о оснивању јавног предузећа „Младост“ Опово донете од стране Скупштине општине Опово под бројем 011-2/2000.

Мисија

Мисија ЈП „Младост“ Опово је да на основу природних ресурса, техничко-технолошке опремљености и кадровског потенцијала којима предузеће располаже, обезбеди дефинисаном броју потрошача уредно, квалитетно и економски задовољавајуће пружање комуналних услуга са циљем унапређења животних услова грађана и посебним освртом на заштиту животне средине. Такође, у мисију ЈП „Младост“ Опово спада: стално унапређење квалитета комуналних делатности, уредно снабдевање грађана довољном количином квалитетне воде за пиће, стално одржавање и набавка нове, савременије опреме.

Да би мисија која се опредељује за предузеће била валидна и подстицајна она треба да испуњава неке услове и да има неке карактеристике, које ће је чинити употребљивом. Мисија треба да испуњава одређене услове који ће је чинити употребљивом као на пример:

- формулација циљева предузећа која омогућава да се напредак ка њима може мерити
- изјава о мисији треба да се разликује од мисије других предузећа
- изјава о мисији треба да определи задовољство клијента, а не бизнис који ће се обављати. На пример, мисија ЈП „Младост“ Опово не треба да буде само производња и дистрибуција воде, већ и повећање задовољства које људи имају трошећи свој новац на коришћење услуга ЈП „Младост“.
- изјава о мисији би требало да се односи на све оне који улажу у њу, тј. не треба да обухвати само предузеће већ и њихове клијенте, добављаче, јавност, запослене раднике
- изјава о мисији треба да буде инспиративна и подстицајна.

Визија

Визија ЈП „Младост“ Оповоје стварање ефикасног система за снабдевање општине Опово питком водом и система за пречишћавање и одвод отпадних вода. Контрола квалитета воде и стална набавка савремених уређаја и опреме за контролу квалитета. Стварање предузећа у које становништво и општински органи имају пуно поверење је заједнички интерес.

1.2. КАДРОВСКА СТРУКТУРА ПРЕДУЗЕЋА

Правилником о унутрашњој организацији и систематизацији послова (радних места) у ЈП „Младост“ Опово обезбеђује се:

- прилагођеност унутрашње организације предузећа целини послова који се обављају у предузећу
- стручно, ефикасно, рационално и усклађено вршење послова предузећа
- ефикасно, законито и благовремено одлучивање и спровођење одлука у вези пословања предузећа
- груписање истоврсних или сродних и међусобно повезаних послова у одговарајуће технолошко – производне целине, односно организационе делове
- ефикасна сарадња организационих делова.

У ЈП „Младост“ постоје следеће основне организационе целине:

1. Сектор општих комуналних, финансијских, рачуноводствених и развојних послова
2. Сектор производње воде и услуга канализације, одржавања зеленила, уличне расвете и погребних услуга
3. Сектор јавног саобраћаја.

У Сектор општих комуналних, финансијских, рачуноводствених и развојних послова спадају следећа радна места:

1. Директор предузећа
2. Извршни директор за опште, комерцијалне-финансијско рачуноводствене послове
3. Извршни директор за производњу воде и услуга канализације, одржавања зеленила, уличне расвете и погребних услуга
4. Самостални референт правних и општих послова
5. Шеф рачуноводства
6. Рачуновођа-књиговођа
7. Референт на пословима евиденције воде, канализације и осталих комуналних услуга

8. Референт за административне послове

У Сектор производње воде и услуга канализације, одржавања зеленила, уличне расвете и погребних услуга спадају следећа радна места:

1. Руководилац сектора производње воде и услуга канализације, одржавање зеленила, уличне расвете и погребних услуга
2. Инжињер-одговорни извођач радова
3. Пословођа водовода
4. Водоинсталатер
5. Радник на одржавању постројења за припрему и прераду воде
6. Електромонтер
7. Руковалац грађевинских машина, трактора и камиона
8. Радник зеленила
9. Магационер
10. Референт на пословима погребних услуга
11. Возач

У Сектор јавног саобраћаја спадају следећа радна места:

1. Руководилац аутобуске станице
2. Билетар – диспичер
3. Хигијеничар – спремачица.

1.2.1. КВАЛИФИКАЦИОНА СТРУКТУРА

1.2.2. СТАРОСНА СТРУКТУРА

1.2.3. СТРУКТУРА ПО ВРЕМЕНУ У РАДНОМ ОДНОСУ

Прилог 7.

Квалификациона структура

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор/Скупштина	
		Број на дан 31.12.2019.	Број на дан 31.12.2020.	Број на дан 31.12.2019.	Број на дан 31.12.2020.
1	**ВСС**	2	2	3	3
2	**ВС**	3	3		
3	**ВКВ**	0	0		
4	**ССС**	8	8		
5	**КВ**	8	9		
6	**ПК**	3	3		
7	**НК**	1	1		
УКУПНО		25	26	3	3

Старосна структура

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2019.	Број запослених 31.12.2020.
1	**До 30 година**		1
2	**30 до 40**	10	9
3	**40 до 50**	2	4
4	**50 до 60**	11	10
5	**Преко 60**	2	2
УКУПНО		25	26
Просечна старост		46.52	47.52

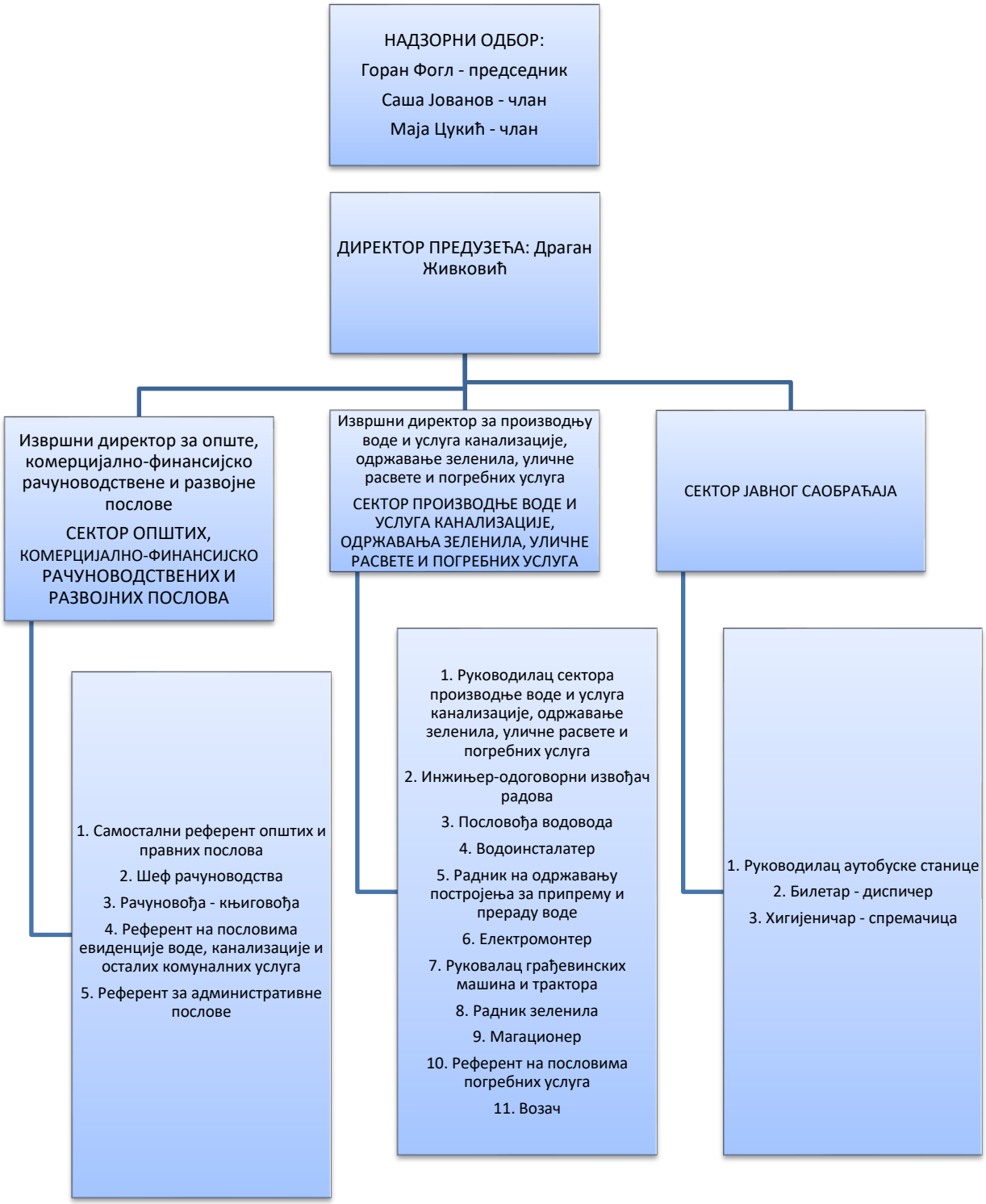
Структура по полу

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор/Скупштина	
		Број на дан 31.12.2019.	Број на дан 31.12.2020.	Број на дан 31.12.2019.	Број на дан 31.12.2020.
1	**Мушки**	15	16	2	2
2	**Женски**	10	10	1	1
УКУПНО		25	26	3	3

Структура по времену у радном односу

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2019.	Број запослених 31.12.2020.
1	**До 5 година**	3	6
2	**5 до 10**	4	3
3	**10 до 15**	2	2
4	**15 до 20**	3	9
5	**20 до 25**	2	1
6	**25 до 30**	5	
7	**30 до 35**	4	5
8	**Преко 35**	2	
УКУПНО		25	26

1.2.4. ОРГАНИЗАЦИОНА ШЕМА



Директор Предузећа је самосталан у вршењу послова из свог делокруга и за свој рад је одговоран Надзорном одбору и Оснивачу.

Статутом Предузећа прецизирани су послови које обавља Директор Предузећа.
Директор предузећа Драган Живковић је постављен на 4 године 17.05.2017. од стране Скупштине општине Опово.

Горан Фогл, председник Надзорног одбора по решењу број 02-109/2016 од 15.11.2016.године на 4 године.

Маја Цукић, члан Надзорног одбора по решењу број 02-5/18 од 20.03.2018.године и траје до истека мандата Надзорног одбора утврђеног Решењем Скупштине општине Опово бр.02-89/2015. Године.

Саша Јованов, члан Надзорног одбора по решењу број 02-31/18/2016 од 28.08.2018.године и траје до истека мандата Надзорног одбора утврђеног Решењем Скупштине општине Опово бр 02-89/2015. године.

1.3. РЕСУРСИ КОЈИМА ПРЕДУЗЕЋЕ РАСПОЛАЖЕ

1.3.1. ОПРЕМА

1.3.2. НЕКРЕТНИНЕ

1.3.1. Опрема

Редни број	опрема	комада	Марка возила
1.	тример стил фс 450	8	стил
2.	моторна косачица	2	вилиџер
3.	багери	1	palazinni
4.	ровокопачи	1	europard
5.	путничка возила	2	застава
6.	теренска возила	4	застава
7.	камиони	3	там и фап
8.	цистерне	1	
9.	опрема за зимску службу (епохе, посипачи, раоници)	2	
10.	приколице (теретне и ауто)	1	
11.	трактори	1	фергусон
12.	тракторска косачица	3	
13.	мотори четвороточкаши	4	
14.	мешалица за бетон	2	томос
15.	дувач снега	1	вилиџер
16.	дувач лишћа	1	вилиџер
17.	моторна тестера	1	стил
18.	моторна прскалица	1	вилиџер
19.	Кашика за одмуљивање	1	
20.	Електрични агрегат 5 киловата	1	
21.	Вибро плоча за равнање земље	1	
22.	Моторна тестера МС 661	1	стил
23.	АПЦ апарат за варење	1	АПЦ
24.	Пумпа за фекалну воду	1	
25.	Видео надзор	1	

1.3.1. НЕКРЕТНИНЕ

На основу Закона о јавној својини (Службени гласник РС бр. 72/11 и 88/13) све непокретне и покретне ствари које користе органи и организације Републике Србије, аутономне покрајине и јединице локалне самоуправе, а које служе за остварење њихових права и дужности су ствари у јавној својини.
Сходно наведеном Закону ЈП "Младост" Опово користи непокретности и објекте

Непокретности и објекти које предузеће користи су:

- Управна зграда у улици ЈНА 7, Опово, површине 2 а 77 м2 која укључује простор за смештај радника и канцеларија као и три стана. Управна зграда за смештај радника и канцеларије се не користи од 2012. године.
- Зграда Аутобуске станице Опово у улици Иве Лоле Рибара 1ј која укључује простор за смештај радника и канцеларије као и просторије аутобуске станице, билетарницу, чекаоницу за путнике и пероне за улаз и излаз аутобуса. Зграда обухвата и објекат који је накнадно сграђен и адаптиран за потребе благајне, обрачунске слубе за воду и остале комуналне услуге као и бифе на Аутобуској станици који служи за издавање као угоститељски објекат.
- Водоводна зграда у улици Максима Горког 1 Опово, површине 200м2 која укључује простор за смештај радника, канцеларије које нису у функцији. Обухвата и магацински простор за смештај водоводног материјала алата и резервних делова као и просторије за смештај механизације. Водоводна зграда обухвата и фабрику воде која има функцију постројења за производњу, пречишћавање и дистрибуцију воде, базен уз фабрику и базен поред фабрике.
- Главни вод сирове воде, смештен на потезу од Дунаваца-Со Палилула- Со Опово у дужини од 1,8 км.до фабрике воде у Опову.
- Канализациона мрежа у Опову у ужем центру Опова као и у делу улице Станка Томића и делу улице Иве Лоле Рибара.
- Водоводна мрежа на целој територији општине Опово, у Опову, у Баранди, у Сакулама и Сефкерину.
- Главни вод сирове воде Опово - Баранда у дужини од 4,1 км
- Главни вод сирове воде Сакуле - Баранда у дужини од 8,5 км
- Главни вод сирове воде Опово - Сефкерин у дужини од 7,1 км
- Семафор у Опову и у Баранди
- Подстанице резервоар Сакуле смештен на улазу у Сакулама у функцији фабрике воде
- Подстанице резервоар Сефкерин смештен на улазу у Сефкерин у функцији фабрике воде
- Водоводна мрежа у Београдској улици у Опову

1.4. ПОДЗАКОНСКА И ИНТЕРНА АКТА која Предузеће примењује у свом пословању и који су смернице за израду Програма пословања за 2020.годину.

ОПШТА АКТА

- Статут
- Колективни уговор
- Правилник о организацији и систематизацији послова
- Правилник о канцеларијском и архивском пословању
- Правилник о ближим условима остваривању права и начину исплате солидарне помоћи запосленима
- Правилник о материјално финансијском пословању
- Правилник о рачуноводству и рачуноводственим политикама
- Правилник о утврђивању расхода на који се не плаћа порез на додату вредност
- Правилник о поступању по пријавама грађана
- Правилник о стручном усавршавању и стипендирању
- Правила заштите од пожара
- Програм обуке радника из области заштите од пожара
- Правилник о руковању и одржавању електричних уређаја и инсталацијама на местима угроженим од експлозивне атмосфере.
- Правилник о безбедности и здрављу на раду
- Правилник о заштити од статичког електрицитета.
- Правилник о ближем уређивању поступка јавне набавке
- Правилник о уређивању поступака набавки на које се не примењује Закон о јавним набавкама
- Правилник о безбедности саобраћаја и превоза у друмском саобраћају.
- Правилник о организацији рада Зимске службе
- Правилник о радној дисциплини и понашању запослених
- Упутство за расход основних средстава и ситног инвентара

- Упутство о руковању повратним каменим брашном
- Правилник о интерној ревизији.
- Правилник о поступку унутрашњег узбуњивања
- Упутство о евидентирању, кретању и контроли улазних фактура

ОСНОВНЕ СМЕРНИЦЕ ЗА ИЗРАДУ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЗА 2020. ГОДИНУ:

- Закон о буџетском систему („Сл. гласник РС", број 54/09,73/10, 101/10,101/11,93/12,62/13,63/13,108/13,142/14,68/15 – др. закон, 103/2015, 99/2016 и 113/2017, 95/2018, 31/2019 и 72/2019)
- Закон о буџету за 2019. годину
- Закон о јавним предузећима („Сл. гласник РС", бр. 115/2016)
- Уредба о поступку привремене обуставе преноса припадајућег дела пореза на зараде и пореза на добит правних лица аутономној покрајини, припадајућег дела пореза на зараде граду Београду, односно преноса трансферних средстава из буџета Републике Србије јединици локалне самоуправе („Сл. гласник РС”, број 49/13)
- Уредба о поступку за прибављање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава („Сл. гласник РС”, број 113/13,21/14,66/14,118/14,22/15, 59/15 и 62/2019)
- Уредба о начину и контроли обрачуна и исплате зарада у јавним предузећима („Сл. гласник РС”, број 27/14)
- Законом о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава („Сл. гласник РС”, број 116/14 и 95/2018);
- Закон о раду(„Сл. 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 утврђивању максикмалне зараде у јавном сектору („Службени гласник РС”, бр. 93/2012)
- Закон о начину одређивању максималног броја запослених у јавном сектору („Сл. гласник РС”, бр. 68/2015 и 81/2016 – одлука УС и 95/2018)
- Закон о привредним друштвима („Сл. гласник РС“, бр. 36/2011, 99/2011, 83/2014 – др. закон, 5/2015 и 44/2018 и 95/2018)
- Закон о јавним набавкама („Сл. гласник РС”, број 124/12,14/15 и 68/15)

- друга интерна акта и подзаконски акти

Закони и Уредбе обавезујући су за сва јавна предузећа.

Сви Закони, Подзаконска и Интерна акта су прописи који су на снази у тренутку израде Програма пословања јер правна норма важи у простору и времену, тј примењује се пропис који важи на дан креирања документа у Републици Србији .

1.5 АКТИВНОСТИ У ОБЛАСТИ КОРПОРАТИВНОГ УПРАВЉАЊА

У области корпоративног управљања спроведене су следеће активности:

- донети су оснвачки акт, статут, колективни уговор и друга акта
- спроведено је усавршавање запослених
- запослени су упознати са ефикасним остваривањем и заштитом права у интересу друштва
- постоји одговорност органа друштва према запосленима,
- постоји транспарентност у раду и доношењу одлука органа управе,
- спроведен је професионализам и етичност у раду органа управе,
- спроведено је благовремено, потпуно и тачно извештавање и објављивање свих битних информација,
- спроведена је ефикасна контрола над финансијским и пословним активностима предузећа да би се заштитила права и законити интереси запослених.

У 2019.години било је се усавршавање у области корпоративног управљања тј. полагање и стицање лиценце шефа радчуноводства, оформљена је радна група за увођење и развој система финансијског управљања и контроле у предузећу као и доношење стратегије управљања ризицима за период 2019. - 2020.године.

Циљеви

Циљеви предузећа одређују тежње предузећа у поступцима задовољења мисије предузећа, жељена будућа стања и резултате које је потребно остварити планираним и организованим активностима структура предузећа.

Циљеви ЈП „Младост“:

-постићи задовољство код потрошача производњом квалитетне воде и пружањем комуналних услуга
-да се са што мање улагања у елементе производње оствари што већи резултат
-обезбедити сопствени развој проширењем постојећих капацитета

-остварити задовољење економских потреба радног колектива, путем одговарајућих
зарада и услова рада.

Циљеви се сматрају примарном планском одлуком којом се битно мотивише и контролише понашање предузећа. Дугорочни циљ ЈП „Младост“ је остварење профита, али уз осврtање на потребе и захтеве потрошача.

Прилог 3.

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2020. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ			
			План 31.03.2020.	План 30.06.2020.	План 30.09.2020.	План 31.12.2020.
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
0	**А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ**	0001				
	Б.СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034)	0002	11,189	22,377	33,566	44,754
1	**I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+0009)**	0003	108	216	324	432
010 и део 019	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	0005	108	216	324	432
013 и део 019	3. Гудвил	0006				
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	0007				
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	0008				
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	0009				
2	**II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)**	0010	11,081	22,161	33,242	44,322
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011				
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012				
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013	3,108	6,216	9,323	12,431
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	0014				
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	0015				
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	0016	3,858	7,715	11,573	15,430
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0017	4,115	8,231	12,346	16,461
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	0018				
3	**III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)**	0019	0	0	0	0
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	0020				
032 и део 039	2. Основно стадо	0021				
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	0022				
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	0023				
04. осим 047	**IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ 0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)**	0024	0	0	0	0
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	0025				
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	0026				
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	0027				
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	0028				
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	0029				
део 045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	0030				
део 045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	0031				
046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	0032				
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	0033				
5	**V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)**	0034	0	0	0	0
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	0035				
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	0036				
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	0037				
053 и део 059	4. Потраживања за продају по уговорима о финансијском лизингу	0038				
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	0039				
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	0040				
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	0041				
288	**В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА**	0042				
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043	8,697	17,394	26,090	34,787
Класа 1	**I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)**	0044	33	65	98	130
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045	33	65	98	130
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	0046				
12	3. Готови производи	0047				

13	4. Роба	0048				
14	5. Стална средства намењена продаји	0049				
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050				
	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	1,245	2,490	3,735	4,980
200 и део 209	1. Купци у земљи – матична и зависна правна лица	0052				
201 и део 209	2. Купци у иностранству – матична и зависна правна лица	0053				
202 и део 209	3. Купци у земљи – остала повезана правна лица	0054				
203 и део 209	4. Купци у иностранству – остала повезана правна лица	0055				
204 и део 209	5. Купци у земљи	0056	1,245	2,490	3,735	4,980
205 и део 209	6. Купци у иностранству	0057				
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	0058				
21	**III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА**	0059				
22	**IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА**	0060	7,288	14,575	21,863	29,150
236	**V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА**	0061				
23 осим 236 и 237	**VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)**	0062	0	0	0	0
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани – матична и зависна правна лица	0063				
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани – остала повезана правна лица	0064				
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0065				
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0066				
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	0067				
24	**VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА**	0068	102	204	305	407
27	**VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ**	0069	30	60	90	120
28 осим 288	**IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА**	0070				
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071	19,885	39,771	59,656	79,541
88	**Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА**	0072				
	ПАСИВА					
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	7,599	15,199	22,798	30,397
30	**I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)**	0402	6,190	12,381	18,571	24,761
300	1. Акцијски капитал	0403				
301	2. Удели друштава с ограниченом одговорношћу	0404				
302	3. Улози	0405				
303	4. Државни капитал	0406	3,116	6,233	9,349	12,465
304	5. Друштвени капитал	0407				
305	6. Задружни удели	0408				
306	7. Емисиона премија	0409				
309	8. Остали основни капитал	0410	3,074	6,148	9,222	12,296
31	**II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ**	0411				
047 и 237	**III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ**	0412				
32	**IV. РЕЗЕРВЕ**	0413	41	83	124	165
330	**V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ**	0414				
33 осим 330	**VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)**	0415				
33 осим 330	**VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)**	0416				
34	**VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)**	0417	1,368	2,736	4,103	5,471
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418	1,259	2,519	3,778	5,037
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419	109	217	326	434
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420				
35	**X. ГУБИТАК (0422 + 0423)**	0421	0	0	0	0
350	1. Губитак ранијих година	0422				
351	2. Губитак текуће године	0423				

	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424	0	0	0	0
40	**X. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)**	0425	0	0	0	0
400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	0426				
401	2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава	0427				
403	3. Резервисања за трошкове реструктурирања	0428				
404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429				
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430				
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431				
41	**II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)**	0432	0	0	0	0
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433				
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434				
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435				
413	4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	0436				
414	5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437				
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438				
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439				
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440				
498	**В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ**	0441	21	42	63	84
42 до 49 (осим 498)	**Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)**	0442	12,265	24,530	36,795	49,060
42	**I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)**	0443	1,475	2,950	4,425	5,900
420	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444				
421	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445				
422	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446	1,475	2,950	4,425	5,900
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447				
427	5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји	0448				
424, 425, 426 и 429	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449				
430	**II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ**	0450				
43 осим 430	**III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)**	0451	7,643	15,286	22,928	30,571
431	1. Добављачи – матична и зависна правна лица у земљи	0452				
432	2. Добављачи – матична и зависна правна лица у иностранству	0453				
433	3. Добављачи – остала повезана правна лица у земљи	0454				
434	4. Добављачи – остала повезана правна лица у иностранству	0455				
435	5. Добављачи у земљи	0456	7,643	15,286	22,928	30,571
436	6. Добављачи у иностранству	0457				
439	7. Остале обавезе из пословања	0458				
44, 45 и 46	**IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ**	0459				
47	**V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ**	0460				
48	**VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ**	0461				
49 осим 498	**VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА**	0462	3,147	6,295	9,442	12,589
	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0	0463				
	Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0	0464	19,885	39,771	59,656	79,541
89	**Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА**	0465				

Биланс стања је финансијски извештај, који приказује стање средстава и изворетих средстава у одређеном временском тренутку. То је табеларни приказ активе и пасиве при чему је увек АТКИВА=ПАСИВА. Актива се састоји од сталне имовине и обртних средстава, а пасива се састоји од капитала и обавеза.
Обавезе могу бити краткорочне и дугорочне.

У планирању Биланса стања за 2020.годину пошло се од остварења на дан 31.12.2019.године и процене 2019.године. Узете су у обзир све планиране пословне промене које су предвиђене у 2020.години.

Стална имовина (класа 0) је умањена за амортизацију периода који посматрамо и увећана за нове набавке основних средства.

Када су потраживања у питању планирана су на нивоу претходног периода, како остварења на дан 31.12.2019.године, тако и процена 31.12.2019.године.

У обавезама највећи износ односи се на :

- обавезе према добављачима
- обавезе за зараде (односе се на зараде запослених за децембар месец текуће године или последњи месец квартала).

Прилог 3а

БИЛАНС УСПЕХА за период 01.01 - 31.12.2020. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	И З Н О С			
			План 01.01-31.03.2020.	План 01.01-30.06.2020.	План 01.01-30.09.2020.	План 01.01-31.12.2020.
1	2	3	4	5	6	7
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА					
60 до 65, осим 62 и 63	**А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)**	**1001**	17,182	34,364	51,545	68,727
60	**I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)**	**1002**	0	0	0	0
600	1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003				
601	2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004				
602	3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005				
603	4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006				
604	5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007				
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008				
61	**II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)**	**1009**	17,179	34,359	51,538	68,717
610	1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010				
611	2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011				
612	3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012				
613	4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013				
614	5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1014	17,179	34,359	51,538	68,717
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015				
64	**III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.**	**1016**	3	5	8	10
65	**IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ**	1017				
	РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА					
50 до 55, 62 и 63	**Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 – 1020 – 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028+ 1029) ≥ 0**	**1018**	17,302	34,604	51,905	69,207
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019				
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020				
630	III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021				
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022				
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023	1,094	2,188	3,281	4,375
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	2,411	4,823	7,234	9,645
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	8,559	17,119	25,678	34,237
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	3,893	7,786	11,679	15,572
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	625	1,250	1,875	2,500
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028				
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	720	1,439	2,159	2,878
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1018) ≥ 0	**1030**				
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 – 1001) ≥ 0	**1031**	120	240	360	480
66	**Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)**	**1032**	443	887	1,330	1,773
66, осим 662, 663 и 664	**I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)**	**1033**				
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034				
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035				
665	3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036				
669	4. Остали финансијски приходи	1037				
662	**II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)**	**1038**	443	887	1,330	1,773
663 и 664	**III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)**	**1039**				
56	**Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)**	**1040**	200	400	600	800
56, осим 562, 563 и 564	**I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)**	**1041**	0	0	0	0
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042				
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043				
565	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044				

566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045				
562	**II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)**	**1046**	200	400	600	800
563 и 564	**III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)**	**1047**				
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 – 1040)	**1048**	243	487	730	973
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 – 1032)	**1049**				
683 и 685	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050				
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051				
67 и 68, осим 683 и 685	**Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ**	**1052**	23	45	68	90
57 и 58, осим 583 и 585	**К. ОСТАЛИ РАСХОДИ**	**1053**	38	75	113	150
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	108	217	325	433
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055				
69-59	М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ	1056				
59-69	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ	1057				
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	**1058**	108	217	325	433
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	**1059**				
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК					
721	Р. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060				
део 722	Р. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061				
део 722	Р. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062				
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063				
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062 - 1063)	**1064**	108	217	325	433
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062 + 1063)	**1065**				
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066				
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067				
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1068				
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1069				
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ					
	1. Основна зарада по акцији	1070				
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1071				

Биланс успеха је финансијски извештај у коме се прецизирају приходи, расходи и резултат које је Предузеће остварило у одређеном временском периоду.

Приходи/расходи су разврстани у три групе: пословни, финансијски и остали.

3.1. **ПЛАНИРАНИ УКУПНИ ПРИХОДИ ЗА 2020.годину**

ПРИХОДИ

нови конто	стари конто	П Р И Х О Д И	ОСТВАРЕНО	процена	ПЛАН
			31.10.19.	2019	2020
60400		Приходи од продаје робе на мало на домаћем тржишту			
61420		Приходи од вршења услуга - вода	27,613,307.00	33,836,000.00	34,000,000.00
61421		Приходи од коришћења погребних колица	37,800.00	45,360.00	120,000.00
61422		Приходи од вршења услуга водоинсталатера 20 %	120,271.84	144,337.00	150,000.00
61423		Приходи од вршења услуга водоинсталатера 10 % и прикључ.	215,900.00	259,080.00	270,000.00
61424		Приходи од нових гробних места и коришћења	1,194,500.00	1,533,400.00	1,750,000.00
61425		Приходи од вршења услуга - зеленило			680,000.00
61426		Приходи од одржавања гробља	72,206.00	86,647.00	100,000.00
61427		Приходи од одржавања уличне расвете			5,400,000.00
61428		Приходи од накнаде за пренос власништва			
61429		Приходи од услуга за издате техничке услове	108,000.00	129,600.00	150,000.00
61430		Приходи од коришћења капеле			45,000.00
61431		Приходи од сагласности за прикључак	436,500.00	523,800.00	600,000.00
61432		Приходи од услуга перонизације	1,901,885.08	2,282,862.00	2,970,000.00
61433		Приходи од процента за продате маркице	390,422.83	468,510.00	520,000.00
61435		Приходи од зимске службе	1,051,732.71	1,100,000.00	1,210,000.00
61436		Приходи од замене водомера			
61437		Приходи од услуга за потребе локалне самоуправе	12,375,119.63	18,550,000.00	20,500,000.00
61442		Приходи од издатих дозвола за извођење радова	54,000.00	64,800.00	72,000.00
61443		Приходи од наплате пијачарине	148,850.02	178,620.00	180,000.00
64000		Приходи од премија - провизија банке	5,900.00	7,200.00	10,000.00
64100		Приходи по основу условљених донација - улична расвета	5,189,397.48	6,227,278.00	
64101		Приходи од условљених донација за потребе локалне самоуправе			
65020		Приходи од закупнине објеката			
65023		Приходи од закупа објеката од трећих лица			
66230		Приходи од камата - правна лица	89,338.55	107,206.00	110,000.00
66233		Приходи од камата - грађани	1,260,006.70	1,512,000.00	1,663,000.00
67320		Добици од продаје отпадног материјала			
67521		Наплаћена отписана потраживања - моб. тел. радници	46,922.16	56,306.00	60,000.00

67701		Приходи од смањења обавеза по основу обезвређивања			
67720		Приходи од смањења обавеза			
67990		Остали непоменути приходи	4,180.00	6,000.00	10,000.00
67991		Остали непоменути приходи по судском извршењу	14,902.02	17,882.00	20,000.00
67992		Приходи од усклађивања вред. потр.			
			52,331,142.02	**67,136,888.00**	**70,590,000.00**

Планирани приходи у Програму пословања за 2020.годину износе 70.590.000,00 динара, у односу на процењене приходе за 2019.годину 67.136.888,00 динара

Приходи од грађана за потрошену воду су на нивоу претходне године из разлога што цена воде остаје непромењена.

Планирани укупни приходи за 2020. годину чине и приходи од услуга на домаћем као и приходи од накнада за одржавања система водоснабдевања.Ова накнада ће се примењивати од маја 2020 године.

3.2. ПЛАНИРАНИ УКУПНИ РАСХОДИ за 2020.годину

РАСХОДИ

нови конто	стари конто	Р А С Х О Д И	ОСТВАРЕНО	процена	ПЛАН
			31.10.19.	2019	2020
50100		Набавна вредност продате робе на мало			
51110		Трошкови помоћног материјала филтерска испуна			
51111		Трошкови помоћног материјала за израду учинка хлор	95,850.00	115,000.00	130,000.00
51112		Трошкови материјала за израду полуал. хлорид	33,750.00	40,000.00	50,000.00
51200		Трошкови материјала за одржавање - водоводни материјал	176,263.11	180,000.00	300,000.00
51201		Трошкови материјала за одржавање - улична расвета			
51205		Трошкови материјала за ивенстиционо одржавање путева	1,013,216.00	1,000,000.00	1,200,000.00
51208		Трошкови рачунарске пратеће опреме	28,920.00	35,000.00	40,000.00
51210		Трошкови канцеларијског материјала	97,141.14	120,000.00	130,000.00
51230		Трошкови алата и ситног инвентара	129,104.18	150,000.00	150,000.00
51240		Трошкови ХТЗ опреме			200,000.00
51242		Трошкови електро материјала			
51250		Утрошене ауто гуме и амбалажа	152,600.00	160,000.00	200,000.00
51261		Утрошени остали материјал - одржавање просторија	95,696.00	110,000.00	125,000.00
51262		Утрошена со за посипање путева у зимском периоду	312,000.00	320,000.00	400,000.00
51263		Утрошена ризла за посипање путева у зимском периоду			250,000.00
51302		Утрошени течни нафтни гас ЛПГ	25,237.84	32,000.00	50,000.00
51303		Утрошени безоловни бензин БМБ	954,109.76	1,100,000.00	1,300,000.00
51304		Утрошено дизел гориво	785,291.87	900,000.00	1,200,000.00
51305		Утрошена моторна уља	63,671.03	76,000.00	80,000.00
51306		Утошени атифриз	7,116.59	10,000.00	15,000.00
51338		Трошкови електричне енергије улична ЈН	5,281,547.31	6,000,800.00	
51339		Утрошена електрична енергија водовод и просторије	5,809,485.36	6,300,000.00	7,000,000.00
51401		Трошкови резервних делова за путничка возила	61,284.50	73,000.00	100,000.00
51402		Трошкови резервних делова за теретна возила	189,734.28	228,000.00	250,000.00
51403		Трошкови резервних делова за мале радне машине	88,040.82	110,000.00	150,000.00
51404		Трошкови резервних делова за велике радне машине	326,249.50	350,000.00	500,000.00

51405		Трошкови резервних делова за сервисирање објеката других лица	126,989.01	155,000.00	200,000.00
52000		Трошкови нето зарада	14,498,571.00	19,331,430.00	19,430,000.00
52001		Трошкови пореза на зараде	1,479,642.96	1,972,856.00	1,972,856.00
52002		Трошкови доприноса на терет запосленог	3,969,618.00	5,292,824.00	5,292,824.00
52110		Трошкови осталих доприноса на зараде на терет послодавца	3,421,053.44	4,561,402.00	4,561,402.00
52200		Трошкови накнада по уговору о делу			
52410		Трошкови накнада по уговорима о привременим и повременим пословима	792,524.27	1,056,700.00	1,300,000.00
52600		Трошкови накнада члановима управног и надзорног одбора	443,518.29	591,400.00	607,596.00
52900		Трошкови отпремнине приликом одласка у пензију	185,358.90	185,358.00	200,000.00
52903		Јубиларне награде	199,726.18	512,977.00	46,000.00
52904		Солидарна помоћ запосленима у складу са нормативним актом	10,000.00	1,180,000.00	60,000.00
52910		Накнада трошкова запослених за превоз на посао и са посла	582,980.00	600,000.00	750,000.00
52911		Трошкови превоза на службеном путу	4,710.00	5,652.00	6,000.00
52992		Давање пакетића деци запослених за нову годину		8,000.00	10,000.00
53010		Трошкови подизовђача радова	2,509,067.00	2,600,000.00	8,850,000.00
53150		Трошкови телефонских услуга	197,998.52	240,000.00	260,000.00
53153		Трошкови телефонских услуга за службене телефоне	94,024.00	112,830.00	125,000.00
53154		Трошкови интернета	57,373.72	68,850.00	120,000.00
53155		Трошкови штампе и разношења рачуна	116,445.83	1,392,535.00	1,500,000.00
53190		Други трошкови транспортних услуга	220,608.78	250,000.00	300,000.00
53200		Трошкови одржавања теретних возила	332,387.33	340,000.00	400,000.00
53201		Трошкови услуга одржавања путничких возила	173,700.00	190,000.00	300,000.00
53202		Трошкови услуга одржавања великих машина	630,070.61	660,000.00	499,000.00
53203		Трошкови одржавања малих машина	97,439.16	100,000.00	200,000.00
53204		Трошкови зимска служба	266,205.00	270,000.00	350,000.00
53206		Трошкови сервиса водомера	106,368.00	110,000.00	250,000.00
53207		Трошкови одржавања громобранске мреже			200,000.00
53208		Трошкови одржавања рачунарске мреже	118,500.00	118,500.00	100,000.00
53209		Трошкови одржавања видео надзора	120,000.00	120,000.00	100,000.00
53230		Трошкови услуга стр. лиц.			
53500		Трошкови рекламе и пропаганде	548,000.00	558,000.00	550,000.00
53560		Трошкови спонзорства култ., уметн., спорт. и сл. маниф.	50,000.00	50,000.00	50,000.00
53900		Трошкови анализе воде	431,828.00	450,000.00	750,000.00
53920		Трошкови за дератизацију кан. мреже	247,500.00	247,500.00	500,000.00

53921		Трошкови одношења смећа	15,772.70	18,930.00	20,000.00
53931		Трошкови за услуге заштите на раду	108,000.00	130,000.00	130,000.00
53992		Трошкови осталих услуга - санитарни преглед	13,396.00	16,075.00	17,000.00
54000		Трошкови амортизације			2,500,000.00
55000		Трошкови ревизије финансијских извештаја	40,000.00	80,000.00	80,000.00
55010		Трошкови адвокатских услуга	708,970.00	850,000.00	100,000.00
55020		Трошкови консалтинг услуга	90,083.90	108,100.00	200,000.00
55040		Трошкови акта о процени ризика у ванредним ситуацијама			
55041		Трошкови плана за ванредне ситуације			
55042		Трошкови акта о процени ризика запослених, имовине и пословања			
55050		Трошкови стручног образовања и усавршавања запослених	383,540.45	390,000.00	400,000.00
55061		Трошкови за софтвер, лиценце и слично	21,500.00	21,500.00	50,000.00
55070		Услуге за измене које се врше на постојећим програмима за рачунаре	312,769.90	350,000.00	500,000.00
55100		Трошкови репрезентације у земљи	91,597.50	109,916.00	100,000.00
55200		Трошкови премије осигурања основних средстава		95,000.00	100,000.00
55230		Трошкови премије осигурања аутомобила	36,890.00	30,300.00	40,000.00
55240		Трошкови премија осигурања радника	11,907.50	66,000.00	70,000.00
55300		Трошкови платног промета банака	337,788.20	350,000.00	410,000.00
55306		Трошкови за банкарске услуге	20,294.97	24,353.00	30,000.00
55400		Трошкови чланарина привредним коморама	7,582.00	9,098.00	10,000.00
55420		Трошкови чланарина пословним удружењима	35,000.00	42,000.00	45,000.00
55500		Трошкови пореза на имовину	23,042.00	23,042.00	25,000.00
55520		Трошкови накнада за испуштену воду	62,713.00	62,713.00	62,713.00
55521		Трошкови накнада за коришћење вода	105,834.53	105,835.00	105,835.00
55552		Остали порези који терете трошкове	844,660.62	1,126,220.00	
55564		Пореска такса на рег. Оружје			
55590		Остали непоменути порез - превоз	39,394.80	47,270.00	100,000.00
55910		Таксе (админ., судске, конзуларне)	231,476.10	277,772.00	400,000.00
55920		Судски трошкови и трошкови вештачења			
55990		Други нематеријални трошкови	7,470.27	10,000.00	10,000.00
55992		Трошкови осталих услуга	28,556.34	34,267.00	40,000.00
56230		Расходи камата по обавезама из дужничко повер. односа	505,843.81	607,012.00	500,000.00
56900		Финасијски расходи 3% попуст	898,435.00	1,078,123.00	300,000.00

57020		Неотписана вредност и додат. трош. расход. пост. и опр.			
57600		Расходи по основу дирек. отписа потр. у земљи			
57611		Отпис краткорочних потраживања			
57990		Други непоменути расходи	139,385.00	170,000.00	150,000.00
58503		Обезвређивање потраживања од малих купаца			
			52,880,421.88	**66,975,140.00**	**70,156,226.00**

Планирани расходи у Програму пословања за 2020.годину износе 70.156.226,00. динара и у односу на процењене за 2019.годину (66.975.140,00 дин.) смањени су због уштеде на појединим позицијама.

Расходи зарада и других личних примања за 2020.годину (група рачуна 52) износе 31.257.082,00 динара. Планирани су на нивоу процене 2019.године која је износила 31.158.512,00 динара а у складу са смерницама Владе Републике Србије и у складу са Појединачним колективним уговором ЈП Младост Опово.
Највеће повећање код расхода односе се на пословне расходе. То су расходи за електичну енергију, горива, мазива, материјала и резервних делова као и на трошкове штампања и разношења рачуна, трошкови за зимску службу, анализа воде, трошкови осигурања.

Треба напоменути да су трошкови амортизације планирани 2.500.000,00 динара, јер се очекује да ће се обрачунавати на улагања у туђе објекте а ту се пре свега мисли на средства која предузеће улаже за потребе локалне самоуправе.

4. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

Прилог 3б

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

у периоду од 01.01. до 31.12.2020. године

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		План 01.01-31.03.2020.	План 01.01-30.06.2020.	План 01.01-30.09.2020.	План 01.01-31.12.2020.
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ					
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	17,202	34,404	51,605	68,807
1. Продаја и примљени аванси	3002	17,179	34,359	51,538	68,717
2. Примљене камате из пословних активности	3003	23	45	68	90
3. Остали приливи из редовног пословања	3004				
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	13,177	26,354	39,530	52,707
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	4,418	8,835	13,253	17,670
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	8,559	17,119	25,678	34,237
3. Плаћене камате	3008	200	400	600	800
4. Порез на добитак	3009				
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010				
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011	4,025	8,050	12,075	16,100
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012				
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3013	0	0	0	0
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014				
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3015				
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016				
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017				
5. Примљене дивиденде	3018				
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019	4,000	8,000	12,000	16,000
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020				
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021	4,000	8,000	12,000	16,000
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022				
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3023				
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3024	4,000	8,000	12,000	16,000
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)	3025	0	0	0	0
1. Увећање основног капитала	3026				
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027				
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028				
4. Остале дугорочне обавезе	3029				
5. Остале краткорочне обавезе	3030				
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031	0	0	0	0
1. Откуп сопствених акција и удела	3032				
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033				
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034				
4. Остале обавезе (одливи)	3035				
5. Финансијски лизинг	3036				
6. Исплаћене дивиденде	3037				
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038	0	0	0	0
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039	0	0	0	0
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	17,202	34,404	51,605	68,807
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	17,177	34,354	51,530	68,707
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 – 3041)	3042	25	50	75	100
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 – 3040)	3043				
З. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	77	154	230	307
Ж. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045				
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046				
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 – 3043 + 3044 + 3045 – 3046)	3047	102	204	305	407

Извештај о токовима готовине садржи информације о приливима и одливима готовине класификованих према пословним, инвестиционим и финансијским активностима.Ради се о финансијким извештајима који омогућавају да се прати новац који улази и излази из Предузећа и тако се добија потпуни увид у ликвидност и солвентност Предузећа.

Овај извештај говори о три ствари:
1. Одакле долази готовина током извештајног периода;
2. Како је готовина коришћена током периода;
3. До каквих промена је дошло у готовини на крају у односу на почетак периода;

Токови готовине из пословних активности чине плаћене трансакције са којих произилазе пословни приходи и расходи, а самим тим утичу и на крајњи финансијски резултат пословања..

Токови готовине из активности инвестирања су концентрисани на промене у сталној имовини Предузећа, које чине нематеријална, материјална и финансијска улагања, у току посматраног периода од којег се очекује да ће у дужем периоду од једне године утицати на износ будуће добити и новчане токове Предузећа.

ПРИЛИВИ од продаје планирани су на основу прихода за наведени период. Приливи највећим процентом су од вршења услуга основне делатности и од условљених донација и субвенција из Буџета Општине.

ОДЛИВИ су планирани на основу :

- планираних расхода (група 51,53,55) са додатим ПДВ-ом,
- планираних исплата зарада и других личних примања (група 52)
- планирана исплата камата је по плану отплате лизнга са додатом планском каматом од купаца,
- планирани одливи за набавку основних средстава су у износу од 16.000.000 динара за 2020.годину као што је и у Плану јавних набавки.
- Одливи по кредитима тј за лизинг су одливи по плану отплате.
- Одливи по основу јавних прихода односе се на одливе за ПДВ (ПДВ из пословних прихода – ПДВ из трошкова групе 51,53,55 као одбитни ПДВ).

Прилог 2

Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

у 000 динара

		2017. година	2018. година	2019. година	2020. година
Укупни капитал	План	158,797	124,606	110,710	30,397
	Реализација	110,567	29,964	30,126	-
% одступања реализације од плана		-30%	-76%	-73%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	-73%	+1%	+1%
Укупна имовина	План	135,069	101,668	98,128	44,754
	Реализација	85,925	87,568	31,275	-
% одступања реализације од плана		-36%	-14%	-68%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+2%	-64%	+43%
Пословни приходи	План	86,670	94,410	67,171	68,727
	Реализација	70,434	64,631	65,436	-
% одступања реализације од плана		-19%	-32%	-3%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	-8%	+1%	5%
Пословни расходи	План	83,862	93,372	68,142	69,207
	Реализација	69,943	65,164	65,120	-
% одступања реализације од плана		-17%	-30%	-4%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	-7%	-0%	+6%
Пословни резултат	План	2,808	1,038	530	480
	Реализација	1,491	533	316	-
% одступања реализације од плана		-47%	-49%	-40%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	-64%	-41%	52%
Нето резултат	План	803	825	400	433
	Реализација	478	275	160	-
% одступања реализације од плана		-40%	-67%	-60%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	-42%	-42%	+171%
Број запослених на дан 31.12.	План	31	27	28	26
	Реализација	26	25	25	-
% одступања реализације од плана		-16%	-7%	-11%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	-4%	0%	+4%
Просечна нето зарада	План	40	46	58	62
	Реализација	46	41	64	-
% одступања реализације од плана		+15%	-11%	+10%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	-11%	+56%	-3%
Инвестиције	План	13,600	15,644	16,744	16,000
	Реализација	32,500	16,941	13,999	-
% одступања реализације од плана		+139%	+8%	-16%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	-48%	-17%	14%

Напомена: У последњој колони код % одступања реализације у односу на реализацију претходне године, пореде се план за 2020. годину и реализација из 2019. године.

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

	2017. година реализација	2018. година реализација	2019. година реализација (процена)	План 2020. година
EBITDA	5538	6155	1799	2933
ROA	2	2	1	1
ROE	2	2	1	1
Оперативни новчани ток	935	5079	8508	16100
Дуг / капитал	9	64	112	80
Ликвидност	4183	6934	97	87
% зарада у пословним приходима	42	45	54	50

у 000 динара

	Стање на дан 31.12.2017.	Стање на дан 31.12.2018.	Стање на дан 31.12.2019.	План на дан 31.12.2020.
Кредитно задужење без гаранције државе	1000	1000	7917	6239
Кредитно задужење са гаранцијом државе				
Укупно кредитно задужење	1000	1000	7917	6239

у 000 динара

		2017. година	2018. година	2019. година	План 2020. година
Субвенције	План	6800	7500	9000	5900
	Пренето	6800	7500	8500	-
	Реализовано				-
Остали приходи из буџета	План	2660	2660	10028	12500
	Пренето	2660	2660	9897	-
	Реализовано				-
Укупно приходи из буџета	План	9460	10160	19028	
	Пренето	9460	10160	18397	-
	Реализовано				-

НАПОМЕНА:

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

ROA (Return on Assets) - Стопа приноса средстава рачуна се 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

5. ПЛАН РАЗВОЈНИХ ПРОЈЕКАТА

6. ПЛАН ИНВЕСТИЦИОНИХ УЛАГАЊА

Прилог 14.

ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

у 000 динара

Редни број	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2019. године	Структура финансирања	Износ према извору финансирања	План 2020. година				План 2021. година	План 2022. година
								План 01.01-31.03.2020.	План 01.01-30.06.2020.	План 01.01-30.09.2020.	План 01.01-31.12.2020.		
1	КАМИОН ЗА ЗИМСКУ СЛУЖБУ, КОСАЧИЦА И РАЧУНАРСКА ОПРЕМА	2020	2020	6,500		Сопствена средства	3,500		3,500				
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)	3,000	3,000					
						Остало							
						Укупно:	6,500	3,000	3,500	0	0		
2	ФИЛТЕРСКА ИСПУНА	2020	2020	4,000		Сопствена средства							
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)	4,000		4,000				
						Остало							
						Укупно:	4,000	0	4,000	0	0		
3	СТАЗЕ САКУЛЕ	2020	2020	2,500		Сопствена средства							
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)	2,500	2,500					
						Остало							
						Укупно:	2,500	2,500	0	0	0		
4	КАПЕЛА БАРАНДА	2020	2020	1,000		Сопствена средства							
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)	1,000	1,000					
						Остало							
						Укупно:	1,000	1,000	0	0	0		
5	КАПЕЛА ОС	2020	2020	2,000		Сопствена средства							
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)	2,000	2,000					
						Остало							
						Укупно:	2,000	2,000	0	0	0		
Укупно инвестиције				16,000									

Програмом пословања, Предузеће током 2020.године планира набавку следећих основних средстава у износу од 16.000.000 динара:

Набавку горе наведених основних средстава предузеће ће финансирати из сопствених средстава и из средстава буџета Општине Опово.

Треба напоменути да је планирана набавка основних средстава у износу од 16.000.000 динара усаглашена са Планом јавних набавки, а у складу са потребама обављања делатности.

У токовима готовине види се одлив за набавку основних средстава док се у билансу стања види повећање вредности основних средстава у износу од 16.000.000 динара.

У токовима готовине планиран је прилив из буџета Општине Опово из ког ће се финансирати куповина наведених основних средства

Прилог 5.

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

Р.бр.	Трошкови запослених	План 01.01-31.12.2019.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2019.	План 01.01-31.03.2020.	План 01.01-30.06.2020.	План 01.01-30.09.2020.	План 01.01-31.12.2020.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	19,766,508	19,331,430	4,857,500	9,715,000	14,572,500	19,430,000
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	28,137,672	26,597,110	6,673,920	13,347,840	20,021,760	26,695,680
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	33,174,312	31,158,512	7,814,271	15,628,541	23,442,812	31,257,082
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	28	25	26	26	26	26
4.1.	- на неодређено време	22	22				
4.2.	- на одређено време	6	3				
5	Накнаде по уговору о делу	50,000					
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу*	1					
7	Накнаде по ауторским уговорима						
8	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима*						
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима		1,056,700	325,000	650,000	975,000	1,300,000
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*		3	3	2	2	2
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	607,595	591,400	151,899	303,798	455,696	607,595
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	700,000	600,000	187,500	375,000	562,500	750,000
20	Дневнице на службеном путу						
21	Накнаде трошкова на службеном путу	10,000	5,652				6,000
22	Отпремнина за одлазак у пензију	180,000	185,358		200,000		
23	Број прималаца отпремнине	1	1		1		
24	Јубиларне награде	512,977	199,726				46,000
25	Број прималаца јубиларних награда	5	2				1
26	Смештај и исхрана на терену						
27	Помоћ радницима и породици радника	1,180,000	1,180,000				60,000
28	Стипендије						
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	10,000	8,000				10,000

* број запослених/прималаца/чланова последњег дана извештајног периода

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

Укупни трошкови зарада и других личних примања планиран за 2020.годину износе 34.237.000 динара
Број радника на дан израде Програма пословања за 2020 .годину је 25 запослених. До краја 2020.године проценом број радника ће се повећати за још 1 запослени и на дан 31.12.2020 године износиће 26. Планирани број радника за 2020.годину је 26 запослених.

Накнаде члановима за Надзорни одбор остају на нивоу планираних и процењених за 2019.годину и износе 607.596 динара. Председник надзорног одбора прима 12.000 динара нето(бруто 18.987 динара), чланови по 10.000 динара нето (бруто 15.823 динара). Прилог 10 налази се на крају програма пословања.

Превоз запослених је планиран за 2020.годину на нивоу плана и процене за 2019.годину и износи 750.000 динара на годишњем нивоу.

Трошкови за остала лична примања (солидарна помоћ, службени пут..) планирани су на нивоу 2019 године, солидарна помоћ радницима за 2020 годину није планирана због повољног положаја радника зу 2019.години.
Сви трошкови зарада и других личних примања планирани су у складу са Смерницама за израду програма пословања за 2020 годину које је донела Влада Републике Србије.

Прилог 6.

Број запослених по секторима / организационим јединицама на дан 31.12.2019. 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	Сектор општих комуналних, финансијских, рачуноводствених и развојних послова	9	6	6	6	
2	Сектор производње воде и услуга канализације, одржавања зеленила, уличне расвете и погребних услуга	17	15	15	12	3
3	Сектор јавног саобраћаја	4	4	4	4	
4						
5						
6						
7						
8						
9						
10						
11						
12						
13						
14						
15						
16						
17						
18						
19						
20						
21						
…						
УКУПНО:		30	25	25	22	3

Прилог 8

ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.12.2019. године	**25**
	Одлив кадрова у периоду 01.01.-31.03.2020.	
1	*навести основ*	
2		
3		
4		
	Пријем кадрова у периоду 01.01.-31.03.2020.	1
1	*навести основ*	
2		
	Стање на дан 31.03.2020. године	**26**

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 30.06.2020. године	**26**
	Одлив кадрова у периоду 01.07.-30.09.2020.	
1	*навести основ*	
2		
3		
4		
	Пријем кадрова у периоду 01.07.-30.09.2020.	
1	*навести основ*	
2		
	Стање на дан 30.09.2020. године	**26**

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.03.2020. године	**26**
	Одлив кадрова у периоду 01.04.-30.06.2020.	
1	*навести основ*	
2		
3		
4		
	Пријем кадрова у периоду 01.04.-30.06.2020.	
1	*навести основ*	
2		
	Стање на дан 30.06.2020. године	**26**

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 30.09.2020. године	**25**
	Одлив кадрова у периоду 01.10.-31.12.2020.	
1	*навести основ*	
2		
3		
4		
	Пријем кадрова у периоду 01.10.-31.12.2020.	
1	*навести основ*	
2		
	Стање на дан 31.12.2020. године	**26**

Прилог 9.

Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2019. годину*- Бруто 1

у динарима

Исплата по месецима 2019.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ**			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	25	2,203,563	88,143	24	2,017,618	84,067				1	185,945	185,945
II	25	2,220,201	88,808	24	2,030,473	84,603				1	189,728	189,728
III	25	2,217,061	88,682	24	2,028,560	84,523				1	188,501	188,501
IV	25	2,215,420	88,617	24	2,027,252	84,469				1	188,168	188,168
V	25	2,213,748	88,550	24	2,020,271	84,178				1	193,477	193,477
VI	25	2,226,287	89,051	24	2,027,088	84,462				1	199,199	199,199
VII	24	2,211,282	92,137	23	2,004,194	87,139				1	207,088	207,088
VIII	24	2,220,135	92,506	23	2,011,070	87,438				1	209,065	209,065
IX	24	2,223,910	92,663	23	2,021,358	87,885				1	202,552	202,552
X	24	2,223,910	92,663	23	2,021,358	87,885				1	202,552	202,552
XI	25	2,223,910	88,956	23	1,958,198	85,139	1	63,160	63,160	1	202,552	202,552
XII	25	2,223,910	88,956	23	1,958,198	85,139	1	63,160	63,160	1	202,552	202,552
УКУПНО	296	26,623,337	1,079,732	282	24,125,638	1,026,928	2	126,320	126,320	12	2,371,379	2,371,379
ПРОСЕК	25	2,271,245	89,978	24	2,010,470	85,577	1	63,160	63,160	1	197,615	197,615

* исплата са проценом до краја године

** старозапослени у 2019. години су они запослени који су били у радном односу у децембру 2018. године

Планирана маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2020. годину - Бруто 1

у динарима

План по месецима 2020.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	26	2,419,744	93,067	24	2,133,161	88,882	1	78,000	78,000	1	208,583	208,583
II	26	2,419,744	93,067	24	2,133,161	88,882	1	78,000	78,000	1	208,583	208,583
III	26	2,419,744	93,067	24	2,133,161	88,882	1	78,000	78,000	1	208,583	208,583
IV	26	2,419,744	93,067	24	2,133,161	88,882	1	78,000	78,000	1	208,583	208,583
V	26	2,419,744	93,067	24	2,133,161	88,882	1	78,000	78,000	1	208,583	208,583
VI	26	2,419,744	93,067	24	2,133,161	88,882	1	78,000	78,000	1	208,583	208,583
VII	26	2,419,744	93,067	24	2,133,161	88,882	1	78,000	78,000	1	208,583	208,583
VIII	26	2,419,744	93,067	24	2,133,161	88,882	1	78,000	78,000	1	208,583	208,583
IX	26	2,419,744	93,067	24	2,133,161	88,882	1	78,000	78,000	1	208,583	208,583
X	26	2,419,744	93,067	24	2,133,161	88,882	1	78,000	78,000	1	208,583	208,583
XI	26	2,419,744	93,067	24	2,133,161	88,882	1	78,000	78,000	1	208,583	208,583
XII	26	2,419,744	93,067	24	2,133,161	88,882	1	78,000	78,000	1	208,583	208,583
УКУПНО	312	29,036,928	1,116,805	288	25,597,932	1,066,581	12	936,000	936,000	12	2,502,996	2,502,996
ПРОСЕК	26	2,419,744	93,067	24	2,133,161	88,882	1	78,000	78,000	1	208,583	208,583

*старозапослени у 2020. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2019. године

Планирана маса за зараде увећана за доприносе на зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2020. годину - Бруто 2

у динарима

План по месецима 2020.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	26	2,822,632	108,563	24	2,488,476	103,687	1	90,948	90,948	1	243,208	243,208
II	26	2,822,632	108,563	24	2,488,476	103,687	1	90,948	90,948	1	243,208	243,208
III	26	2,822,632	108,563	24	2,488,476	103,687	1	90,948	90,948	1	243,208	243,208
IV	26	2,822,632	108,563	24	2,488,476	103,687	1	90,948	90,948	1	243,208	243,208
V	26	2,822,632	108,563	24	2,488,476	103,687	1	90,948	90,948	1	243,208	243,208
VI	26	2,822,632	108,563	24	2,488,476	103,687	1	90,948	90,948	1	243,208	243,208
VII	26	2,822,632	108,563	24	2,488,476	103,687	1	90,948	90,948	1	243,208	243,208
VIII	26	2,822,632	108,563	24	2,488,476	103,687	1	90,948	90,948	1	243,208	243,208
IX	26	2,822,632	108,563	24	2,488,476	103,687	1	90,948	90,948	1	243,208	243,208
X	26	2,822,632	108,563	24	2,488,476	103,687	1	90,948	90,948	1	243,208	243,208
XI	26	2,822,632	108,563	24	2,488,476	103,687	1	90,948	90,948	1	243,208	243,208
XII	26	2,822,632	108,563	24	2,488,476	103,687	1	90,948	90,948	1	243,208	243,208
УКУПНО	312	33,871,584	1,302,753	288	29,861,712	1,244,238	12	1,091,376	1,091,376	12	2,918,496	2,918,496
ПРОСЕК	26	2,822,632	108,563	24	2,488,476	103,687	1	90,948	90,948	1	243,208	243,208

*старозапослени у 2020. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2019. године

Прилог 9а

ПЛАН ОБРАЧУНА И ИСПЛАТЕ ЗАРАДА И УПЛАТА У БУЏЕТ ЗА 2020. ГОДИНУ

у динарима

Месец	Исплаћен Бруто 2 у 2019. години	Износ уплате у буџет у 2019. години	Планиран Бруто 2 у 2020. години пре примене закона**	Планиран Бруто 2 у 2020. години после примене закона**	Планирани износ уплате у буџет у 2020. години
	1	2	3	4	(3-4)
I	2,581,474	88,023	2,822,632		
II	2,600,965	99,478	2,822,632		
III	2,597,287	106,798	2,822,632		
IV	2,595,365	84,453	2,822,632		
V	2,593,406	79,855	2,822,632		
VI	2,608,095	101,611	2,822,632		
VII	2,590,517	98,718	2,822,632		
VIII	2,600,889	92,863	2,822,632		
IX	2,605,310	101,337	2,822,632		
X	2,605,310	101,337	2,822,632		
XI	2,605,310	101,337	2,822,632		
XII	2,605,310	101,337	2,822,632		
УКУПНО	31,189,238	1,157,147	33,871,584	0	0

**Закон о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава

Прилог 9б

Распон исплаћених и планираних зарада

у динарима

		Исплаћена у 2019. години		Планирана у 2020. години	
		Бруто 1	Нето	Бруто 1	Нето
Запослени без пословодства	Најнижа зарада	65519	47459	69155	50108
	Највиша зарада	133595	95180	141009	100478
Пословодство	Најнижа зарада				
	Највиша зарада	209065	148084	208583	147846

Прилог 10.

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у нето износу

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина - реализација 2019. година				Надзорни одбор / Скупштина - план 2020. година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	32,000	12,000	10,000	2	32,000	12,000	10,000	2
II	32,000	12,000	10,000	2	32,000	12,000	10,000	2
III	32,000	12,000	10,000	2	32,000	12,000	10,000	2
IV	32,000	12,000	10,000	2	32,000	12,000	10,000	2
V	32,000	12,000	10,000	2	32,000	12,000	10,000	2
VI	32,000	12,000	10,000	2	32,000	12,000	10,000	2
VII	32,000	12,000	10,000	2	32,000	12,000	10,000	2
VIII	32,000	12,000	10,000	2	32,000	12,000	10,000	2
IX	32,000	12,000	10,000	2	32,000	12,000	10,000	2
X	32,000	12,000	10,000	2	32,000	12,000	10,000	2
XI	32,000	12,000	10,000	2	32,000	12,000	10,000	2
XII	32,000	12,000	10,000	2	32,000	12,000	10,000	2
УКУПНО	384,000	144,000	120,000	24	384,000	144,000	120,000	24
ПРОСЕК	32,000	12,000	10,000	2	32,000	12,000	10,000	2

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у бруто износу

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина - реализација 2019. година					Надзорни одбор / Скупштина - план 2020. година				
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Уплата у буџет	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Уплата у буџет
	1+(2*3)	1	2	3	4	1+(2*3)	1	2	3	4
I	50,633	18,987	15,823	2		50,633	18,987	15,823	2	
II	50,633	18,987	15,823	2		50,633	18,987	15,823	2	
III	50,633	18,987	15,823	2		50,633	18,987	15,823	2	
IV	50,633	18,987	15,823	2		50,633	18,987	15,823	2	
V	50,633	18,987	15,823	2		50,633	18,987	15,823	2	
VI	50,633	18,987	15,823	2		50,633	18,987	15,823	2	
VII	50,633	18,987	15,823	2		50,633	18,987	15,823	2	
VIII	50,633	18,987	15,823	2		50,633	18,987	15,823	2	
IX	50,633	18,987	15,823	2		50,633	18,987	15,823	2	
X	50,633	18,987	15,823	2		50,633	18,987	15,823	2	
XI	50,633	18,987	15,823	2		50,633	18,987	15,823	2	
XII	50,633	18,987	15,823	2		50,633	18,987	15,823	2	
УКУПНО	607,595	227,848	189,873	24	0	607,596	227,844	189,876	24	0
ПРОСЕК	50,633	18,987	15,823	2	0	50,633	18,987	15,823	2	0

7. ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА

Прилог 13.

ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА

у динарима

Редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација (процена) у 2019. години	План 01.01-31.03.2020.	План 01.01-30.06.2020.	План 01.01-30.09.2020.	План 01.01-31.12.2020.
	Добра					
1.	НАБАВКА ГОРИВА, УЉА, МАЗИВА И АНТИФРИЗА	2,118,000	661,250	1,322,500	1,983,750	2,645,000
2.	НАБАВКА ЕЛЕКТРИЧНЕ ЕНЕРГИЈЕ	12,300,800	1,750,000	3,500,000	5,250,000	7,000,000
3.	ТРОШКОВИ ПОМОЋНОГ МАТЕРИЈАЛА ЗА ИЗРАДУ УЧИНКА ХЛОР	115,000	32,500	65,000	97,500	130,000
4.	ВОДОВОДНИ МАТЕРИЈАЛ	180,000	75,000	150,000	225,000	300,000
5.	УТРОШЕНА СО ЗА ПОСИПАЊЕ ПУТЕВА	320,000	100,000	200,000	300,000	400,000
6.	РЕЗЕРВНИ ДЕЛОВИ	761,000	250,000	500,000	750,000	1,000,000
7.	МАТЕРИЈАЛ ЗА ИНВЕСТИЦ. ОДРЖАВАЊЕ ПУТЕВА	1,000,000	300,000	600,000	900,000	1,200,000
8.	ТРОШКОВИ КАНЦЕЛАРИЈСКОГ МАТ.	120,000	32,500	65,000	97,500	130,000
9.			0	0	0	
…			0	0	0	
	Укупно добра:	16,914,800	3,201,250	6,402,500	9,603,750	12,805,000
	Услуге					
1	АНАЛИЗА ВОДЕ	450,000	187,500	375,000	562,500	750,000
2	УСЛУГЕ ШТАМПАЊА И РАЗНОШЕЊА РАЧУНА	1,392,535	375,000	750,000	1,125,000	1,500,000
3	ОДРЖАВАЊЕ ВОЗИЛА	1,290,000	349,750	699,500	1,049,250	1,399,000
4	СЕРВИС ВОДОМЕРА	110,000	62,500	125,000	187,500	250,000
5	УСЛУГЕ ЗА ИЗМЕНЕ НА ПРОГРАМ.	350,000	125,000	250,000	375,000	500,000
6			0	0	0	
7			0	0	0	
8			0	0	0	
9			0	0	0	
…			0	0	0	
	Укупно услуге:	3,592,535	1,099,750	2,199,500	3,299,250	4,399,000
	Радови					
1						
2						
…						
	Укупно радови:					
	УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ+РАДОВИ					

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Прилог 15.

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

Редни број	Позиција	План 2019. година	Реализација (процена) 2019. година	План 01.01-31.03.2020.	План 01.01-30.06.2020.	План 01.01-30.09.2020.	План 01.01-31.12.2020.
1.	**Спонзорство**						
2.	**Донације**						
3.	**Хуманитарне активности**						
4.	**Спортске активности**						
5.	**Репрезентација**	50,000	109,916	25,000	50,000	75,000	100,000
6.	**Реклама и пропаганда**	65,000	558,000	137,500	275,000	412,500	550,000
7.	**Остало**	110,000	50,000	27,500	55,000	82,500	110,000

Средства за посебне намене су за 2020.годину планирана на нивоу плана од 2019.године, како и стоји у Смерницама за израду програма пословања за 2020.годину.

9. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Прилог 12.

КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Кредитор	Назив кредита / Пројекта	Оригинална валута	Гаранција државе Да/Не	Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2019. године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2019 године	Година повлачења кредита	Рок отплате без периода почека	Период почека (Grace period)	Датум прве отплате	Каматна стопа	Број отплата током једне године	План плаћања по кредиту за 2020. годину у динарима		Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2020. године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2020. године
												Укупно главница	Укупно камата		
Домаћи кредитор	КРЕДИТ	ЕУР	НЕ	28,002	3,304,233	2018	18	6	25.07.2019.	11	6	3,303,408	141,600		
.....	КРЕДИТ	РСД	НЕ		2,666,670	2019	24		28.02.2019.	11	12	2,361,262	433,106		305,408
.....															
.....															
.....															
.....															
Страни кредитор															
.....															
.....															
.....															
.....															
.....															
Укупно кредитно задужење				28,002	5,970,903										
од чега за ликвидност				28,002	5,970,903										
од чега за капиталне пројекте															

10. УПРАВЉАЊЕ РИЗИЦИМА

Принципи процене и управљања ризицима у водоводном систему и праћење и извештавање о индикаторима ризика квалитета воде за пиће, изнети у овом раду дају оквир за добро управљање и као предуслов могу осигурати хигијенски исправну воду на месту коришћења, заштиту здравља корисника и очување животне средине.

Најефикасније средство за осигурање квалитета воде за пиће и заштиту здравља грађана, у свим водоводима без обзира величину, је усвајање превентивног приступа управљања који обухвата све кораке од изворишта, резервоара, дистрибутивног система до потрошача.Превентивни приступ управљања ризицима обухвата елементе HACCP и ISO 9001 и може се применити на све водоводне системе без обзира на величину. Ова „општа матрица управљања“ садржи и одређује четири опште области:

- **Обавеза управљања квалитетом воде за пиће.** Ово обухвата развој обавезе управљања квалитетом воде за пиће у оквиру одговорних у водоводу, локалној самоуправи или самих корисника. Успешна примена захтева активно учешће регионалне службе за јавно здравље и инспекцију у складу са законским овлашћењем.

- **Анализа система и управљања.** Ово обухвата разумевање целокупног водоводног система, опасности и догађаје који могу угорзити квалитет воде за пиће и превентивне мере и оперативну контролу неопходну да се осигура хигијенски исправна вода за пиће.

- **Предуслови за захтевани квалитет воде за пиће.** Ово обухвата основне елементе добре праксе, као што су обука упошљеника или изабраних корисника на одржавању, укључење локалне самоуправе кроз периодичну оцену функционисања система успостављањем документације и извештавања.

- **Надзор.** Ово обухвата контролу водовода од стране надлежних испекцијских служби и регионалног санитарно-хигијенског надзора здравствене службе. Ове компоненте обезбеђују основу за континуирано побољшање услова водоснабдевања.

Превенција је суштинска карактеристика делотворне процене и управљања ризицима у водоводном систему.Превентивне мере су оне акције, активности и процеси који се користе да се спрече опасности од дешавања или да се оне смање на прихватљиви ниво.

Опасности се могу десити било где у водоводном систему и зато превентивне мере могу да контролишу више од једне опасности, док је за неке опасности потребно да се примене више од једне превентивне мере да би биле успешне.Идентификација и примена превентивних мера захтева разматрање важног принципа приступа

вишеструких баријера.Снага овог приступа је у томе што се испад једне баријере може надокнадити делотворним радом преосталих баријера и тиме минимизирати вероватноћа да загађивачи прођу кроз целокупни систем пречишћавања и да они буду у довољној мери присутни да проузрокују опасност. Традиционалне превентивне мере уграђене су у одређени број баријера, укључујући ту:

1. Управљање изворištем и заштита извора воде;
2. Физичка и санитарно-хигијенска заштита резервоара воде;
3. Пречишћавање;
4. Дезинфекција;
5. Заштита и одржавање дистрибутивног система

НАДЗОРНИ ОДБОР **ДИРЕКТОР ПРЕДУЗЕЋА**