ЈП „Младост“ Опово
Број: 2944/18
Дана: 09.08.2018.
Опово

РЕБАЛАНС ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ПРЕДУЗЕЋА ЗА 2018. 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: СО 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, 09.08.2018.)

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. СТРУКТУРА ПО ПОЛУ
        - 1.2.4. ПО ВРЕМЕНУ У РАДНОМ ОДНОСУ
        - 1.2.5. 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
2. БИЛАНС СТАЊА ЗА 2018. ГОДИНУ
3. БИЛАНС УСПЕХА ЗА 2018. ГОДИНУ
4. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ
5. ПЛАН ИНВЕСТИЦИОНИХ УЛАГАЊА
6. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ, ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА И ЗАРАДЕ
    - 6.1. ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА ПЛАН 2018.Г.
    - 6.2. ИСПЛАЋЕНЕ ЗАРАДЕ 2017.г. и ПЛАН 2018.г.
7. ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА
8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ
9. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ
10. МИСИЈА, ВИЗИЈА, ЦИЉЕВИ И УПРАВЉАЊЕ РИЗИЦИМА

НАПОМЕНЕ ЗА ИЗРАДУ РЕБАЛАНСА ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЗА 2018.годину

1. ПРИХОДИ

Планирани приходи у Ребалансу програма пословања за 2018. годину, у односу на планиране приходе за 2018. годину су повећани за 9,57 % или за износ од 4.125.500,00 динара.

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

604 – Приходи од продаје робе другим лицима у Плану за 2018. годину нису били планирани док у ребалансу они износе 1.300.000,00 динара због потребе да се за друга лица врши продаја погребне опреме као и продаја робе и услуга у бифеу на аутобуској станици.

614 – Приходи од продаје услуга другим лицима били су планирани у Плану за 2018. годину 52.652.000,00 динара, а ребалансом програма пословања за 2018. годину они су повећани за 2.825.000,00 динара јер постоји потреба да се повећају сопствени приходи и сада износе 55.478.000,00 динара.

2. РАСХОДИ

Планирани расходи у Ребалансу програма пословања за 2018. годину износе 96.614.670,00 динара и у односу на планиране у 2018. години 92.488.170,00 динара повећани су за 9,57 % или за износ од 4.125.500,00 динара.

52 – Накнада по уговорима о привремено повременим пословима у Програму пословања није била планирана док у ребалансу програма она износи 1.500.000,00 динара, а солидарна помоћ радницима ради ублажавања неповољног материјалног положаја што је препорука Владе Републике Србије да се планира у Ребалансу програм те је иста у Програму пословања износила 802.000,00 динара, а у ребалансу програма износи 280.000,00 динара што је укупно 1.082.000,00 динара.

53 – Трошкови производних услуга планирани су у Програму пословања за 2018. годину у износу од 27.554.000,00 динара, а у Ребалансу програма они износе 895.500,00 динара што је укупно 28.450.000,00 динара.

55 – Нематеријални трошкови – Таксе административне, судске, накнаде извршитељима као и други материјални трошкови у Програму пословања били су 7.388.000,00 динара, а

у Ребалансу програма пословања износе 1.450.000,00 динара што укупно износи 8.838.000,00 динара.

3. ОСНОВНА СРЕДСТВА

Програмом пословања за 2018.годину планирана је набавка основних средстава у износу од 15.644.000 динара. На страни 44 овог Ребаланса програма пословања налази се спецификација која су то средства.
Нове набавке основних средстава ће се финансирати делом из Буџета Општине Опово, а делом из сопствених средстава.

4. ЈАВНЕ НАБАВКЕ

У складу са Ребалансом програма пословања за 2018. годину извршиће се и измене у плану јавних набавки за 2018. годину у складу са финансијским планом.

1. ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ

Основни циљ који Предузеће жели да постигне у 2018. 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.

	2016.	2017.	План 2018	Ребаланс 2018.
Опово	189.239	247.224	259.585	259.585
Баранда	70.732	76.992	80.841	80.841
Сакуле	74.921	130.140	136.647	136.647
Сефкерин	104.359	143.580	150.759	150.759
укупно	439.251	597.936	627.832	627.832

Одржавање гробних места је посао који обавља Предузеће.

БРОЈ НОВИХ ГРОБНИХ МЕСТА

	2016.	2017.	План 2018.	Ребаланс 2018.
Опово	80	60	40	40
Баранда	1	21	1110	1110
Сакуле	30	10	10	10
Сефкерин	40	1800	20	20
укупно	151	1891	1180	1180

УКУПАН БРОЈ ГРОБНИХ МЕСТА

	2016.	2017.	План 2018.	Ребаланс 2018.
Опово	3133	3220	3300	3300
Баранда	1086	1090	1100	1100
Сакуле	1833	1840	1865	1865
Сефкерин	2063	2070	2105	2105
укупно	8115	8220	8370	8370

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.

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 ПОЛУ

1.2.4. СТРУКТУРА ПО ВРЕМЕНУ У РАДНОМ ОДНОСУ

Прилог 7

Квалификациона структура

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор/Скупштина	
		Број на дан 31.12.2017.*	Број на дан 31.12.2018.	Број на дан 31.12.2017.*	Број на дан 31.12.2018.
1	**ВСС**	2	2	3	3
2	**ВС**	3	3		
3	**ВКВ**	0	0		
4	**ССС**	9	9		
5	**КВ**	8	9		
6	**ПК**	3	3		
7	**НК**	1	1		
УКУПНО		26	27	3	3

**Претходна година*

Старосна структура

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2017.*	Број запослених 31.12.2018.
1	**До 30 година**		
2	**30 до 40**	8	8
3	**40 до 50**	5	5
4	**50 до 60**	11	11
5	**Преко 60**	2	3
УКУПНО		26	27
Просечна старост		47,04	48,04

**Претходна година*

Структура по полу

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор/Скупштина	
		Број на дан 31.12.2017.*	Број на дан 31.12.2018.	Број на дан 31.12.2017.*	Број на дан 31.12.2018.
1	**Мушки**	15	17	1	1
2	**Женски**	11	10	2	2
УКУПНО		26	27	3	3

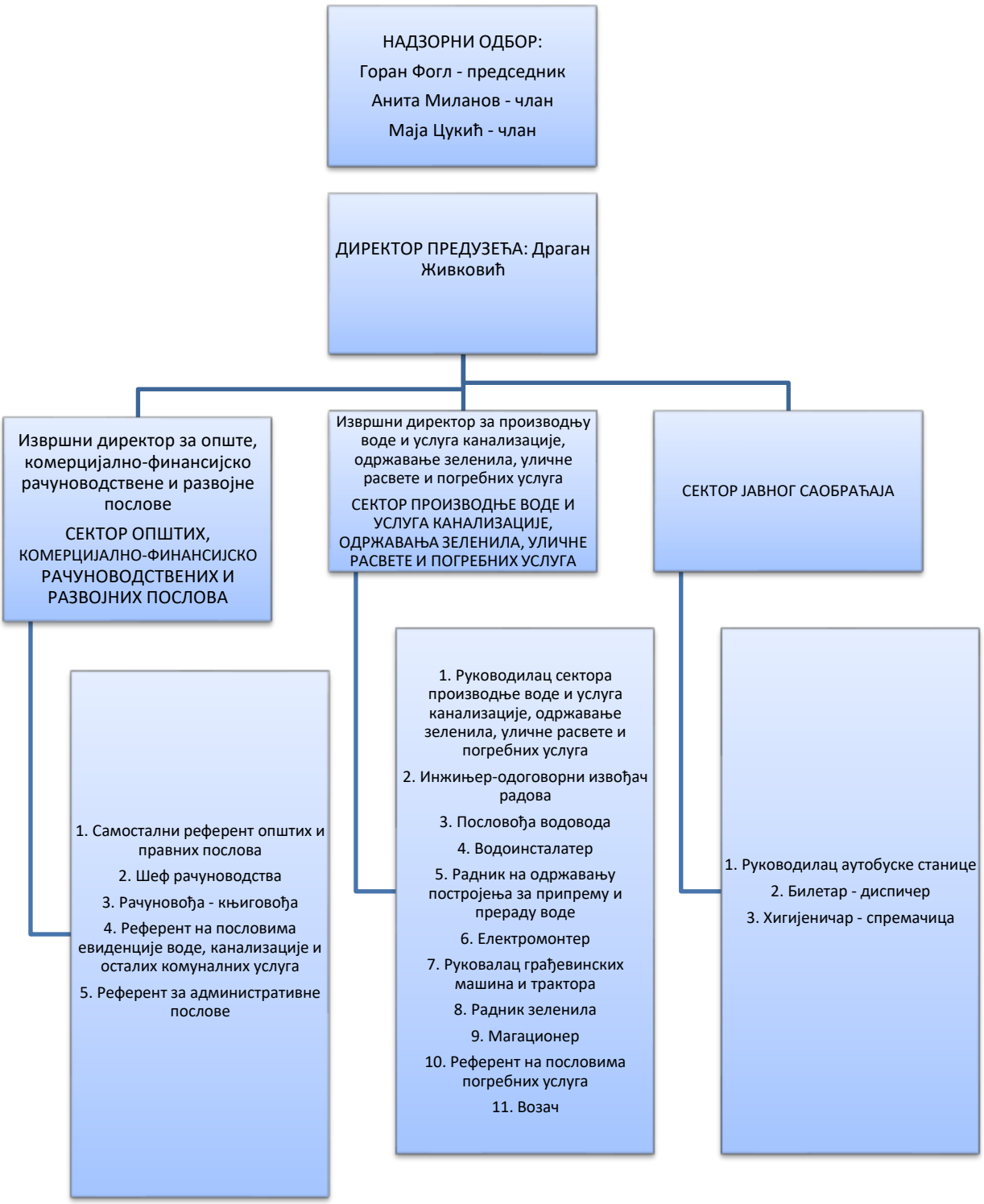
**Претходна година*

Структура по времену у радном односу

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2017.*	Број запослених 31.12.2018.
1	**До 5 година**	4	4
2	**5 до 10**	5	5
3	**10 до 15**	1	1
4	**15 до 20**	5	5
5	**20 до 25**	0	0
6	**25 до 30**	7	7
7	**30 до 35**	4	4
8	**Преко 35**	0	1
УКУПНО		26	27

**Претходна година*

1.2.5. ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА 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 одобора по решењу број 02-109/2016 од 15.11.2016. године на четири године.

Анита Миланов, члан Надзорног одбора по решењу број 02-109/2016 од 15.11.2016. године на четири године.

Маја Цукић, члан Надзорног одбора по решењу број 02-5/18 од 20.03.2018.године на четири године.

1.3. РЕСУРСИ КОЈИМА ПРЕДУЗЕЋЕ РАСПОЛАЖЕ

1.3.1. ОПРЕМА

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	

1.3.2. 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 има само право коришћења на свим непокретностима / објектима.

Предузеће има објекте и земљиште;

- 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. ЗАКОНИ, ПОДЗАКОНСКА И ИНТЕРНА АКТА која Предузеће примењује у свом пословању и који су смернице за израду Програма пословања за 2018.годину.

ЗАКОНИ И ПРАВИЛНИЦИ

- Закон о јавним предузећима
- Закон о комуналним делатностима
- Закон о јавним путевима
- Закон о безбедности саобраћаја на путевима
- Закон о прекршајима
- Закон о парничном поступку
- Закон о кривичном поступку
- Закон о приступу информацијама од јавног значаја
- Закон о безбедности и здрављу на раду
- Закон о јавним набавкама
- Подзаконска акта уз закон о јавним набавкама
- Закон о раду
- Закон о заштити узбуњивача
- Закон о културним добрима
- Закон о рачуноводству
- Закон о ревизији
- Закон о порезу на додату вредност
- Закон о порезу на добит правних лица
- Закон о планирању и изградњи
- Закон о заштити животне средине (135-04, 36-09, 36-09-др.закон, 72-09-др.закон и 43-11-УС)
- Закон о заштити од пожара
- Закон о слободном приступу информацијама од јавног значаја
- Закон о спречавању злостављања на раду
- Закон о управљању отпадом (36-09 и 88-10)
- Закон о водама
- Закон о заштити ваздуха (36-09 и 10-13)
- Закон о заштити од буке у животној средини (36-09 и 88-10)

- Закон о заштити природе (36-09, 88-10 и 91-10-испр.)
- Закон о државном премеру и катастру
- Правилник о ургентном одржавању државног пута
- Правилник о начину обављања ванредног превоза (2014)
- Правилник о условима за издавање дозволе за ванредни превоз (2014)
- Правилник о начину укрштања железничке пруге и пут
- Правилник о саобраћајној сигнализацији

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 2018. 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)
- Закон о буџету за 2018. 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 и 59/15)
- 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);
- Закон о раду(„Сл. гласник РС“, бр. 24/2005, 61/2005, 54/2009, 32/2013, 75/2014, 13/2017 – одлука УС и 113/2017)
- 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)
- Закон о привредним друштвима („Сл. гласник РС“, бр. 36/2011, 99/2011, 83/2014 – др. закон, 5/2015 и 44/2018)
- Закон о јавним набавкама („Сл. гласник РС”, број 124/12,14/15 и 68/15)
- друга интерна акта и подзаконски акти

Наведени Закони и Уредбе обавезујући су за сва јавна предузећа.

Сви наведени 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 .

2. БИЛАНС СТАЊА за 2018. годину

Прилог 3

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2018.

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План 2018.	Ребаланс 2018.			
				План 31.03.2018.	План 30.06.2018.	План 30.09.2018.	План 31.12.2018.
1	2	3	4	5	6	7	8
	АКТИВА						
0	**А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ**	0001					
	Б.СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034)	0002	101.668	25.417	50.834	76.309	101.668
1	**I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+0009)**	0003	224	56	112	224	224
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	224	56	112	224	224
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	101.444	25.361	50.722	76.085	101.444
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011	137	34	68	103	137
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012	82.447	20.612	41.224	61.835	82.447
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013	12.911	3.228	6.456	9.685	12.911
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	0014	184	46	92	138	184
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	0015					
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	0016					
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0017	5.765	1.441	2.882	4.324	5.765
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	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	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	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	32.900	8.223	16.446	24.669	32.900
Класа 1	**I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)**	0044	228	55	110	165	228
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045	220	55	110	165	220
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	8				8
	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	2.800	700	1.400	2.100	2.800
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	2.800	700	1.400	2.100	2.800
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	28.200	7.050	14.100	21.150	28.200
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	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	1.600	400	800	1.200	1.600
27	**VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ**	0069					
28 осим 288	**IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА**	0070	72	18	36	54	72
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071	134.568	33.640	67.280	100.978	134.568
88	**Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА**	0072					
	ПАСИВА						
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	124.606	31.150	62.300	93.452	124.606
30	**I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)**	0402	118.474	29.618	59.236	88.856	118.474
300	1. Акцијски капитал	0403					
301	2. Удели друштава с ограниченом одговорношћу	0404					
302	3. Улози	0405					
303	4. Државни капитал	0406	12.549	3.137	6.274	9.412	12.549
304	5. Друштвени капитал	0407					
305	6. Задружни удели	0408					
306	7. Емисиона премија	0409					
309	8. Остали основни капитал	0410	105.925	26.481	52.962	79.444	105.925
31	**II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ**	0411					
047 и 237	**III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ**	0412					
32	**IV. РЕЗЕРВЕ**	0413	165	41	82	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	5.967	1.491	2.982	4.472	5.967
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418	5.141	1.285	2.570	3.856	5.141
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419	826	206	412	616	826
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420					
35	**X. ГУБИТАК (0422 + 0423)**	0421	0	0	0	0	0
350	1. Губитак ранијих година	0422					
351	2. Губитак текуће године	0423					
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424	3.044	761	1.522	2.283	3.044
40	**X. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)**	0425	0	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	3.044	761	1.522	2.283	3.044
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433	3.044	761	1.522	2.283	3.044
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	102	25	50	77	102
42 до 49 (осим 498)	**Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)**	0442	6.816	1.702	3.404	5.106	6.816
42	**I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)**	0443	1.000	250	500	750	1.000
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	1.000	250	500	750	1.000
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	88	22	44	66	88

43 осим 430	**III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)**	0451	3.600	900	1.800	2.700	3.600
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	3.600	900	1.800	2.700	3.600
436	6. Добављачи у иностранству	0457					
439	7. Остале обавезе из пословања	0458					
44, 45 и 46	**IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ**	0459	1.900	475	950	1.425	1.900
47	**V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ**	0460	220	55	110	165	220
48	**VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ**	0461	8				8
49 осим 498	**VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА**	0462					
	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	134.568	33.638	67.276	100.918	134.568
89	**Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА**	0465					

Биланс стања је финансијски извештај, који приказује стање средстава и изворе тих средстава у одређеном временском тренутку. То је табеларни приказ активе и пасиве при чему је увек АКТИВА=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 планирање Биланса стања за 2018. годину пошло се од остваренја на дан 31.12.2017. Узете су у обзир све планиране пословне промене које су предвиђене у 2018. години.

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

Залихе материјала (класа 1) повећане су у прва два квартала 2018. године, због набавке потрошног материјала који би се утрошио у реализацију планираних активности током 2018. године.

Када су потраживања у питању планирана су на нивоу претходног периода, на дан 31.12.2017. годину.

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).

3. БИЛАНС УСПЕХА за 2018.годину

Прилог 3а

БИЛАНС УСПЕХА за период 01.01 - 31.12.18

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 2018.	Ребаланс 2018.			
				План 01.01-31.03.2018.	План 01.01-30.06.2018.	План 01.01-30.09.2018.	План 01.01-31.12.2018.
1	2	3	4	5	6	7	8
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА						
60 до 65, осим 62 и 63	**А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)**	**1001**	90.284	23.603	47.206	70.527	94.410
60	**I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)**	**1002**	2.000	825	1.650	2.475	3.300
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		325	650	975	1.300
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008	2.000	500	1.000	1.500	2.000
61	**II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)**	**1009**	52.652	13.870	27.740	41.608	55.478
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	52.652	13.870	27.740	41.608	55.478
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015					
64	**III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.**	**1016**	35.428	8.857	17.714	26.271	35.428
65	**IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ**	1017	204	51	102	173	204
	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**	89.245	23.342	46.684	70.005	93.372
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019	1.500	375	750	1.100	1.500
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	5.194	1.298	2.596	3.896	5.194
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	15.550	3.887	7.774	11.663	15.550
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	28.059	7.460	14.920	22.380	29.840
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	27.554	7.112	14.224	21.338	28.450
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	4.000	1.000	2.000	3.000	4.000
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028					
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	7.388	2.210	4.420	6.628	8.838

	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1018) ≥ 0	**1030**	1.039				1.038
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 – 1001) ≥ 0	**1031**					
66	**Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)**	**1032**	2.766	694	1.388	2.072	2.766
66, осим 662, 663 и 664	**I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)**	**1033**	0	0	0	0	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**	2.766	694	1.388	2.072	2.766
663 и 664	**III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)**	**1039**					
56	**Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)**	**1040**	1.250	312	624	938	1.250
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	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**	1.250	312	624	938	1.250
563 и 564	**III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)**	**1047**					
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 – 1040)	**1048**	1.516	382	764	1.134	1.516

	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**	265	66	132	198	265
57 и 58, осим 583 и 585	**К. ОСТАЛИ РАСХОДИ**	**1053**	1.994	498	996	1.496	1.994
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	826	206	412	618	825
	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 ПЕРИОДА	1056					
59-69	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057					
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	**1058**	826	206	412	618	825
	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**	826	206	412	618	825
	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 одрађеном временском периоду.

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

Планирани расходи за 2018. годину износе 96.614.670,00 динара.

Разлог повећања расхода су потреба да склопе уговори о привремено повременим пословима због повећаног кошења на јавним површинама у сезони као и набавка услуга на одржавају рачунарске мреже и видеонадзора и трошкова осталих услуга који се односе на накнаде, таксе извршитељима као и на уговор о покрићу разлике по споразуму за СП „Ласта“ А.Д. Београд.

Већина планираних расхода за 2018. годину је на нивоу појединачних расхода остварених у 2018. години.

Планирани расходи по групама:

52 – Накнада по уговорима о привремено повременим пословима у Програму пословања није била планирана док у ребалансу програма она износи 1.500.000,00 динара, а солидарна помоћ радницима ради ублажавања неповољног материјалног положаја што је препорука Владе Републике Србије да се планира у Ребалансу програм те је иста у Програму пословања износила 802.000,00 динара, а у ребалансу програма износи 280.000,00 динара што је укупно 1.082.000,00 динара.

53 – Трошкови производних услуга планирани су у Програму пословања за 2018. годину у износу од 27.554.000,00 динара, а у Ребалансу програма они износе 895.500,00 динара што је укупно 28.450.000,00 динара.

55 – Нематеријални трошкови – Таксе административне, судске, накнаде извршитељима као и други материјални трошкови у Програму пословања били су 7.388.000,00 динара, а у Ребалансу програма пословања изосе 1.450.000,00 динара што укупно износи 8.838.000,00 динара.

4. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

Прилог 3б

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

у периоду од 01.01. до 31.12.2018. године

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	План 2018.	Ребаланс 2018.			
			План 01.01-31.03.2018.	План 01.01-30.06.2018.	План 01.01-30.09.2018.	План 01.01-31.12.2018.
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ						
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	112.352	29.119	58.238	87.359	116.478
1. Продаја и примљени аванси	3002	109.576	28.425	56.850	85.277	113.702
2. Примљене камате из пословних активности	3003	2.776	694	1.388	2.082	2.776
3. Остали приливи из редовног пословања	3004					
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	95.708	23.880	47.760	71.644	99.924
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	61.999	16.108	32.216	48.327	64.435
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	28.059	7.460	14.920	22.379	29.839
3. Плаћене камате	3008	1.250	312	624	938	1.250
4. Порез на добитак	3009					
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	4.400				4.400
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011	16.644	5.239	10.478	15.715	16.554
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				
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	15.644	4.138	8.276	12.414	16.554
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020					
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021	15.644	4.138	8.276	12.414	16.554

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	15.644	4.138	8.276	12.414	16.554
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА						
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)	3025	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	1.000	250	500	750	1.000
1. Откуп сопствених акција и удела	3032					
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033					
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034	1.000	250	500	750	1.000
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	1.000	250	500	750	1.000
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	112.352	29.119	58.238	87.359	116.478
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	112.352	28.268	56.536	84.808	117.478
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 – 3041)	3042	0	851	1.702	2.551	
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 – 3040)	3043	0				1.000
З. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	1.600	400	800	1.200	1.600
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	1.600	1.251	2.502	3.751	600

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 15.644.000 динара за 2018.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 групе51,53,55 као одбитни ПДВ).

5. ПЛАН ИНВЕСТИЦИОНИХ УЛАГАЊА

Програмом пословања, Предузеће током 2018.године планира набавку следећих основних средстава у износу од 15.644.000динара:

ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

Редни број	Назив инвестиционог улагања	Извор средстава	Година почетка финансирања	Година завршетка финансирања	Укупна вредност	Износ инвестиционог улагања закључно са претходном годином	План 01.01. - 31.03. 2018	План 01.01. - 30.06. 2018	План 01.01. - 30.09. 2018	План 01.01. - 31.12. 2018
1	ТРИМЕРИ	СОПСТВЕНИ	2018	2018	300				300	
2	РАЧУНАРИ	СОПСТВЕНИ	2018	2018	300				300	
3	ХЛАДЊАЧА ЗА ПОГРЕБНУ СЛУЖБУ	СОПСТВЕНИ	2018	2018	500		500			
4	РАСХЛАДНИ ПОКЛОПАЦ ЗА ПОГРЕБНУ СЛУЖБУ	СОПСТВЕНИ	2018	2018	250			250		
5	КАМИОН ПУТАР	БУЏЕТ ОПШТИНЕ	2018	2018	500				500	
6	МАШИНА ЗА СЕЧЕЊЕ БЕТОНА - АСФАЛТА	СОПСТВЕНИ	2018	2018	350			350		
7	КОМПРЕСОР СА ПНЕУМАТСКОМ ОПРЕМОМ И АЛАТИМА	СОПСТВЕНИ	2018	2018	400			400		
8	ПОДБУШИВАЧ	СОПСТВЕНИ	2018	2018	450		450			
9	ХЛОРНЕ ПУМПЕ	СОПСТВЕНИ	2018	2018	300				300	
10	ТЕНДА ИЛИ СУНЦОБРАН ЗА ТЕРАСУ	СОПСТВЕНИ	2018	2018	499			499		
11	ОПРЕМА ЗА ЛЕТЊУ БАШТУ	СОПСТВЕНИ	2018	2018	499				499	
12	ОПРЕМА ЗА УГОСТИТЕЉСКИ ОБЈЕКАТ	СОПСТВЕНИ	2018	2018	499			499		
13	ИНВЕНТАР ЗА ПОТРЕБЕ УГОСТ. ОБЈЕКТА	СОПСТВЕНИ	2018	2018	500				500	
14	ТРАКТОР ЗА КОШЕЊЕ ЗЕЛЕНИХ ПОВРШИНА	БУЏЕТ ОПШТИНЕ	2018	2018	700					700
15	СОФТВЕР У ФАБРИЦИ ВОДЕ	БУЏЕТ ОПШТИНЕ	2018	2018	4.000			4.000		
16	ФИЛТЕРСКА ИСПУНА	БУЏЕТ ОПШТИНЕ	2018	2018	1.000		1.000			
17	КАПЕЛА НА ГРОБЉУ У БАРАНДИ	БУЏЕТ ОПШТИНЕ	2018	2018	500		500			

18	КОЛИЦА ЗА ПОТРЕБЕ ПОГРЕБНЕ СЛУЖБЕ	СОПСТВЕНИ	2018	2018	250				250	
19	ЛАНАЦ ЗА КОПАЊЕ ВОДОВОДНИХ И ДРЕНАЖНИХ И ТЕЛЕФОНСКИХ КАБЛОВА	СОПСТВЕНИ	2018	2018	400			400		
20	ПВЦ СТОЛАРИЈА ЗА АС	СОПСТВЕНИ	2018	2018	500			500		
21	ПАРКОВСКЕ ДЕЧИЈЕ СПРАВЕ	СОПСТВЕНИ	2018	2018	450			450		
22	АГРЕГАТ ЗА ПОДСТАНИЦУ	БУЏЕТ ОПШТИНЕ	2018	2018	500					500
23	АДАПТАЦИЈА ПОСЛОВНОГ ПРОСТОРА	СОПСТВЕНИ	2018	2018	499				499	
24	МАТЕРИЈАЛ ЗА ПОСЛОВНИ ПРОСТОР	СОПСТВЕНИ	2018	2018	499			499		
25	ИЗОЛАЦИЈА ПОСЛОВНОГ ПРОСТОРА	СОПСТВЕНИ	2018	2018	499					499
26	ВОЗИЛО ЗА ПОТРЕБЕ ПОГРЕБНЕ СЛУЖБЕ	СОПСТВЕНИ	2018	2018	500			500		
Укупно:					15.644		2.450	8.347	3.148	1.699

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 15.644.000 динара усаглашена са Планом јавних набавки, а у складу са потребама обављања делатности.

У токовима готовине види се одлив за набавку основних средстава у износу од 15.644.000 динара, док се у билансу стања види повећање вредности основних средстава у износу од 15.644.000 динара.

У токовима готовине планиран је прилив из буџета Општине из ког ће се финансирати куповина наведених основних средстава као и одлив сопствених средстава.

Прилог 5

6. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

Р.бр.	Трошкови запослених	План 2018.	Ребаланс 01.01-31.03.2018.	Ребаланс 01.01-30.06.2018.	Ребаланс 01.01-30.09.2018.	Ребаланс 01.01-31.12.2018.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	15.108.105	3.777.026	7.554.053	11.331.079	15.108.105
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	21.506.808	5.376.702	10.753.404	16.130.106	21.506.808
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	25.356.527	6.339.132	12.678.264	19.017.395	25.356.527
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	27				25
4.1.	- на неодређено време	23				23
4.2.	- на одређено време	3				2
5	Накнаде по уговору о делу	50.000				50.000
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу*	1				1
7	Накнаде по ауторским уговорима					
8	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима*					
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима		375.000	750.000	1.125.000	1.500.000
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*					
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	607.596	151.899	303.798	455.697	607.596
16	Број чланова надзорног одбора*	3				3
17	Накнаде члановима Комисије за ревизију					
18	Број чланова Комисије за ревизију*					
19	Превоз запослених на посао и са посла	700.000	175.000	350.000	525.000	700.000
20	Дневнице на службеном путу					
21	Накнаде трошкова на службеном путу	10.000	2.500	5.000	7.500	10.000
22	Отпремнина за одлазак у пензију					
23	Јубиларне награде	512.972				512.072
24	Број прималаца	5				5
25	Смештај и исхрана на терену					
26	Помоћ радницима и породици радника	820.600				1.100.600
27	Стипендије					
28	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	10.000				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 остали лични расходи планирани за 2018. годину износе 29.840.000,00 динара. У односу на претходне периоде планирана лична примања су повећана за плански износ зарада за број радника по последње објављеним подацима у Закону о максималном броју радника, предузеће има одобрење за 24 запослених (23+1).
Број радника на дан израде Ребаланса Програма пословања за 2018. годину је 25. запослених. Планирани број радника за 2018. годину је 24 запослен (Закон о максималном броју запослених).
Накнаде за Уговор о делу у плану за 2018. годину износе 50.000,00 динара и на нивоу су 2017. године.
Трошак по Уговорима о привремено повременим пословима за 2018. годину износе 1.500.000,00 динара за 8 радника, што је на нивоу плана и процене за 2017. годину.
Накнаде члановима за Надзорни одбор остају на нивоу планираних и процењених за 2018. годину и износе 607.596,00 динара. Председник надзорног одбора прима 12.000,00 динара нето (бруто 18.564,00 динара), чланови по 10.000,00 нето (бруто 15.823,00 динара).
Превоз запослених је планиран за 2018. годину на нивоу плана и процене за 2017. годину и износе 700.000,00 динара на годишњем нивоу.
Јубиларне награде у Ребалансу Програма пословања за 2018. годину износе 512.972,00 динара и нису повећаване.
Трошкови за остала лична примања (солидарна помоћ, службени пут) планирани су у Ребалансу програма пословања за 2018. годину и то солидарна помоћ запосленом у складу са својим општим актом ради ублажавања неповољног материјалног положаја. Утврђивање износа те помоћи на годишњем нивоу, утврђена је за сваког запосленог у висини производа минималне цене рада у складу са Законом и просечног месечног фонда од 174 сата. Ова измена урађена је на основу објављене измене Посебног колективног уговора за јавна предузећа у комуналној делатности на територији Републике Србије и била је планирана у износу од 820.600,00 динара, а територији Републике Србије и била је планирана у износу од 820.600,00 динара, а у ребалансу програма износи 1.100.600,00 динара.
Сви трошкови зарада и других личних примања планирани су у складу са Смерницама за израду програма пословања за 2018. годину (тачка 14.) које је донела Влада Републике Србије.

6.1. ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених		Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.12.2017. године*	**27**			**Стање на дан 30.06.2018. године**	**27**
	Одлив кадрова у периоду 01.01.-31.03.2018.	1			**Одлив кадрова у периоду 01.01.-30.09.2018.**	
1	*Истек уговора*			1	*навести основ*	
2				2		
3				3		
4				4		
	Пријем кадрова у периоду 01.01.-31.03.2018.	1			**Пријем кадрова у периоду 01.01.-30.09.2018.**	
1	*Због повећаног обима посла*			1	*навести основ*	
2				2		
	Стање на дан 31.03.2018. године	**27**			**Стање на дан 30.09.2018. године**	**27**
Р. бр.	**Основ одлива/пријема кадрова**	**Број запослених**		**Р. бр.**	**Основ одлива/пријема кадрова**	**Број запослених**
	Стање на дан 31.03.2018. године	**27**			**Стање на дан 30.09.2018. године**	**27**
	Одлив кадрова у периоду 01.01.-30.06.2018.				**Одлив кадрова у периоду 01.01.-31.12.2018.**	
1	*навести основ*			1	*навести основ*	
2				2		
3				3		
4				4		
	Пријем кадрова у периоду 01.01.-30.06.2018.				**Пријем кадрова у периоду 01.01.-31.12.2018.**	
1	*навести основ*			1	*навести основ*	
2				2		
	Стање на дан 30.06.2018. године	**27**			**Стање на дан 31.12.2018. године**	**27**

6.2. Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2017. годину*- Бруто 1

у динарима

Исплата по месецима 2017.	**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	1.688.099	64.927	25	1.571.938	62.878				1	116.161	116.161
II	26	1.635.464	62.902	25	1.519.474	60.779				1	115.990	115.990
III	26	1.652.675	63.564	25	1.535.597	61.424				1	117.078	117.078
IV	26	1.734.927	66.728	25	1.586.313	63.453				1	148.614	148.614
V	26	1.716.769	66.030	25	1.571.507	62.860				1	145.262	145.262
VI	26	1.711.548	65.829	25	1.572.573	62.903				1	138.975	138.975
VII	26	1.711.185	65.815	25	1.568.774	62.751				1	142.411	142.411
VIII	26	1.700.863	65.418	25	1.558.739	62.350				1	142.124	142.124
IX	26	1.705.934	65.613	25	1.559.043	62.362				1	146.891	146.891
X	26	1.741.735	66.990	25	1.594.844	63.794				1	146.891	146.891
XI	25	1.741.735	69.669	24	1.594.844	66.452				1	146.891	146.891
XII	27	1.741.735	64.509	24	1.522.844	63.452	2	72.000	36.000	1	146.891	146.891
УКУПНО	312	20.482.669	787.993	298	18.756.490	755.456	2	72.000	36.000	12	1.654.179	1.654.179
ПРОСЕК	26	1.706.889	65.666	25	1.563.041	62.955	0	6.000	3.000	1	137.848	137.848

* исплата са проценом до краја године

** исплата са проценом до краја године старозапослени у 2017. години су они запослени који су били у радном односу у децембру претходне године

Маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2018. годину - Бруто 1

у динарима

План по месецима 2018.	**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	27	1.792.234	66.379	25	1.589.386	63.575	1	65.000	65.000	1	137.848	137.848
II	27	1.792.234	66.379	25	1.589.386	63.575	1	65.000	65.000	1	137.848	137.848
III	27	1.792.234	66.379	25	1.589.386	63.575	1	65.000	65.000	1	137.848	137.848
IV	27	1.792.234	66.379	25	1.589.386	63.575	1	65.000	65.000	1	137.848	137.848
V	27	1.792.234	66.379	25	1.589.386	63.575	1	65.000	65.000	1	137.848	137.848
VI	27	1.792.234	66.379	25	1.589.386	63.575	1	65.000	65.000	1	137.848	137.848
VII	27	1.792.234	66.379	25	1.589.386	63.575	1	65.000	65.000	1	137.848	137.848
VIII	27	1.792.234	66.379	25	1.589.386	63.575	1	65.000	65.000	1	137.848	137.848
IX	27	1.792.234	66.379	25	1.589.386	63.575	1	65.000	65.000	1	137.848	137.848
X	27	1.792.234	66.379	25	1.589.386	63.575	1	65.000	65.000	1	137.848	137.848
XI	27	1.792.234	66.379	25	1.589.386	63.575	1	65.000	65.000	1	137.848	137.848
XII	27	1.792.234	66.379	25	1.589.386	63.575	1	65.000	65.000	1	137.848	137.848
УКУПНО	324	21.506.808	796.548	300	19.072.632	762.905	12	780.000	780.000	12	1.654.176	1.654.176
ПРОСЕК	27	1.792.234	66.379	25	1.589.386	63.575	1	65.000	65.000	1	137.848	137.848

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

Маса за зараде увећана за доприносе на зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2018. годину - Бруто 2

у динарима

План по месецима 2018.	**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	27	2.113.044	78.261	25	1.873.886	74.955	1	76.635	76.635	1	162.523	162.523
II	27	2.113.044	78.261	25	1.873.886	74.955	1	76.635	76.635	1	162.523	162.523
III	27	2.113.044	78.261	25	1.873.886	74.955	1	76.635	76.635	1	162.523	162.523
IV	27	2.113.044	78.261	25	1.873.886	74.955	1	76.635	76.635	1	162.523	162.523
V	27	2.113.044	78.261	25	1.873.886	74.955	1	76.635	76.635	1	162.523	162.523
VI	27	2.113.044	78.261	25	1.873.886	74.955	1	76.635	76.635	1	162.523	162.523
VII	27	2.113.044	78.261	25	1.873.886	74.955	1	76.635	76.635	1	162.523	162.523
VIII	27	2.113.044	78.261	25	1.873.886	74.955	1	76.635	76.635	1	162.523	162.523
IX	27	2.113.044	78.261	25	1.873.886	74.955	1	76.635	76.635	1	162.523	162.523
X	27	2.113.044	78.261	25	1.873.886	74.955	1	76.635	76.635	1	162.523	162.523
XI	27	2.113.044	78.261	25	1.873.886	74.955	1	76.635	76.635	1	162.523	162.523
XII	27	2.113.044	78.261	25	1.873.886	74.955	1	76.635	76.635	1	162.523	162.523
УКУПНО	324	25.356.527	939.131	300	22.486.633	899.465	12	919.620	919.620	12	1.950.274	1.950.274
ПРОСЕК	27	2.113.044	78.261	25	1.873.886	74.955	1	76.635	76.635	1	162.523	162.523

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

Прилог 9а

ПЛАН ОБРАЧУНА И ИСПЛАТЕ ЗАРАДА У 2018. ГОДИНИ

у динарима

Месец	Исплаћен Бруто 2 у 2017. години	Обрачунат Бруто 2 у 2018. години пре примене закона*	Обрачунат Бруто 2 у 2018. години после примене закона*	Износ уплате у буџет РС
	1.	2.	3.	(2-3)
I	1.990.268	2.316.692	2.113.044	203.648
II	1.928.212	2.316.692	2.113.044	203.648
III	1.948.504	2.316.692	2.113.044	203.648
IV	2.045.479	2.316.692	2.113.044	203.648
V	2.024.071	2.316.692	2.113.044	203.648
VI	2.017.915	2.316.692	2.113.044	203.648
VII	2.017.487	2.316.692	2.113.044	203.648
VIII	2.005.317	2.316.692	2.113.044	203.648
IX	2.011.296	2.316.692	2.113.044	203.648
X	2.059.113	2.316.692	2.113.044	203.648
XI	2.059.113	2.316.692	2.113.044	203.648
XII	2.059.113	2.316.692	2.113.044	203.648
УКУПНО	24.165.888	27.800.304	25.356.528	2.443.776

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

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

Прилог 13

у динарима

Редни број	ПОЗИЦИЈА	План 2018.	Ребаланс за 01.01.-31.03.2018.	Ребаланс за 01.01.-30.06.2018.	Ребаланс за 01.01.-30.09.2018.	Ребаланс за 01.01.-31.12.2018.
	Добра					
1.	ОСНОВНИ МАТЕРИЈАЛ ХЛОР, ПОЛИАЛУМИНИЈУМ ХЛОРИД	750.000	187.500	375.000	562.500	750.000
2.	МАТЕРИЈАЛ ЗА ОДРЖАВАЊЕ расвета, водоматеријал, хтз, гуме, електроматеријал	2.994.000	748.500	1.497.000	2.245.500	2.994.000
3.	РЕЗЕРВНИ ДЕЛОВИ	1.450.000	362.500	725.000	1.087.500	1.450.000
4.	ЕЛЕКТРИЧНА ЕНЕРГИЈА, ГОРИВА И МАЗИВА	15.500.000	3.875.000	7.750.000	11.625.000	15.500.000
	Укупно добра:	20.694.000	5.173.500	10.347.000	15.520.500	20.694.000
	Услуге					
1	ПОДИЗВОЂАЧА	21.600.000	5.400.000	1.080.000	16.200.000	21.600.000
2	ТРАНСПОРТНЕ УСЛУГЕ, ТЕЛЕФОНИ, ПОШТАНСКЕ УСЛУГЕ	1.714.000	428.500	857.000	1.285.500	1.714.000
3	УСЛУГЕ ОДРЖАВАЊА	2.697.000	898.000	1.796.000	2.694.000	3.592.000
4	ЗАКУПНИНЕ					
5	ОСТАЛЕ УСЛУГЕ (утовар, истовар, кор. машине, ком. услуге)	1.543.000	385.750	771.500	1.157.250	1.543.000
6	НЕПРОИЗВОДНЕ УСЛУГЕ (ревизија, процена, саветовање, заштита на раду, семинари итд)	6.200.276	15.550.069	3.100.138	4.650.207	6.200.276
7	РЕПРЕЗЕНТАЦИЈА	50.000	12.500	25.000	37.500	50.000
8	ПРЕМИЈЕ ОСИГУРАЊА	620.000	155.000	310.000	465.000	620.000

9	ПЛАТНОГ ПРОМЕТА	155.000	38.750	77.500	116.250	155.000
10	ЧЛАНАРИНЕ КОМОРАМА	28.800	7.200	14.400	21.600	28.800
11	ОСТАЛИ НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ (таксе, дтх, часописи)	333.000	445.750	891.500	1.337.250	1.783.000
	Укупно услуге:	34.941.076	23.321.519	8.923.038	27.964.557	37.286.076
	Радови					
1						
2						
…						
	Укупно радови:					
УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ+РАДОВИ		55.635.076	28.495.019	19.270.038	43.485.057	57.980.076

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Прилог 15

у динарима

Редни број	Позиција	План 2018.	Ребаланс за 01.01.-31.03.2018.	Ребаланс за 01.01.-30.06.2018.	Ребаланс за 01.01.-30.09.2018.	Ребаланс за 01.01.-31.12.2018.
1.	**Спонзорство**					
2.	**Донације**					
3.	**Хуманитарне активности**					
4.	**Спортске активности**					
5.	**Репрезентација**	50.000	12.500	25.000	37.500	50.000
6.	**Реклама и пропаганда**	65.000	16.250	32.500	48.750	65.000
7.	**Остало – културно образовне манифестације**	110.000	27.500	55.000	82.500	110.000

Средства за посебне намене су за 2018.годину планирана на нивоу плана од 2017.године, како и стоји у Смерницама за израду програма пословања за 2018.годину које је донела Влада Србије.

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 31.12.2017 претходне године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2017 претходне 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 текућу годину у динарима		Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2018 текуће године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2018 текуће године
												Укупно главница	Укупно камата		
Домаћи кредитор															
АДДИКО БАНКА	ПОЗАЈМИЦА	РСД	НЕ		1.000.000		12	1		5,8					1.000.000
.....															
.....															
.....															
Страни кредитор															
.....															
.....															
.....															
.....															
.....															
Укупно кредитно задужење				0	1.000.000									0	1.000.000
од чега за ликвидност															
од чега за капиталне пројекте															

ПЛАНИРАНО КРЕДИТНО ЗАДУЖИВАЊЕ У 2018. ГОДИНИ*

Кредитор	Назив кредита / Пројекта	Оригинална валута	Гаранција државе Да/Не	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 текућу годину у динарима		Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2018 текуће године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2018 текуће године
										Укупно главница	Укупно камата		
Домаћи кредитор													
АДДИКО БАНКА	ПОЗАЈМИЦА		НЕ		12			5,8					1.000.000
.....													
.....													
.....													
.....													
Страни кредитор													
.....													
.....													
.....													
.....													
.....													
Укупно кредитно задужење													
од чега за ликвидност													
од чега за капиталне пројекте													

* година за коју се доноси Програм пословања

10. МИСИЈА, ВИЗИЈА, ЦИЉЕВИ И УПРАВЉАЊЕ РИЗИЦИМА

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.

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 освртање на потребе и захтеве потрошача.

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 изворишем 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**

_____ _____