

## **ПРВЕ ИЗМЕНЕ И ДОПУНЕ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ПРЕДУЗЕЋА ЗА 2018. ГОДИНУ**

пословно име: **ЈКП ЧИСТОЋА СОМБОР**

седиште: **СОМБОР, РАДЕ ДРАКУЛИЋА 12**

претежна делатност: скупљање отпада који није опасан

матични број: 8046816

ПИБ: 101841922

ЈБК: 83049

надлежно министарство /надлежни орган јединице локалне самоуправе:

Министарство привреде/Градска управа – Одељење за привреду

**Сомбор, јун 2018.**

## **С А Д Р Ж А Ј**

### **ОБРАЗЛОЖЕЊЕ**

- 1. МИСИЈА, ВИЗИЈА, ЦИЉЕВИ**
- 2. ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА – ШЕМА**
- 3. ОСНОВЕ ЗА ИЗРАДУ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЗА 2018. ГОДИНУ**
- 4. ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ ЗА 2018. ГОДИНУ**
- 5. ФИНАНСИЈСКЕ ПРОЈЕКЦИЈЕ**
- 6. ПОЛИТИКА ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА**
- 7. ЗАДУЖЕНОСТ**
- 8. ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, УСЛУГА И РАДОВА ЗА ОБАВЉАЊЕ ДЕЛАТНОСТИ, ТЕКУЋЕ И ИНВЕСТИЦИОНО ОДРЖАВАЊЕ И СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ**
- 9. ИНВЕСТИЦИЈЕ**
- 10. ЦЕНЕ**
- 11. УПРАВЉАЊЕ РИЗИЦИМА**
- 12. ПРИЛОЗИ**

## **ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПРВИХ ИЗМЕНА И ДОПУНА ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ПРЕДУЗЕЋА ЗА 2018. ГОДИНУ**

Изменама Програма пословања за 2018. годину приступило се због примене Анекса II Посебног колективног уговора за јавна предузећа у комуналној делатности на територији Републике Србије („Службени гласник РС“, бр. 27/15 и 36/17 –Анекс I) члан 67. Став 6. мењао се и гласи:

„Послодавац је дужан да планира и запосленом исплати солидарну помоћ, ради ублажавања неповољног материјалног положаја, под условом да за то има обезбеђена финансијска средства.“

После става 6. додаје се став 7. који гласи:

„Висина солидарне помоћи из става 6. овог члана по запосленом на годишњем нивоу износи 41.800, 00 динара, без пореза и доприноса.“

У складу са нашим Правилником о солидарној помоћи, право на исплату солидарне помоћи ради ублажавања неповољног материјалног положаја имају запослени на неодређено и одређено време. Запослени на неодређено време имају право на исплату целокупног износа солидарне помоћи, а запослени на одређено време имају право на исплату у износу који је сразмеран са роком трајања уговора о раду на одређено време у календарској години за коју се врши исплата солидарне помоћи. За исплату солидарне помоћи неопходна су средства у износу од 6.037.720,00 динара.

Извршене су измене и на страни планираних прихода. Приходи од ванредног изношења и депоновања отпада су већи због планираних већих количина депонованог отпада, по основу закљученог уговора за предузећем „Магна“ Оџаци. Планирани приходи у 2018. години по овом основу износе 4.200.000,00 динара. Осим тога, пратећи реализацију планираних прихода, уочено је да су приходи од прикупљања и сортирања амбалажног отпада за првих пет месеци 6.130.000 динара, те да ће планираних 10.000.000 динара за целу годину сигурно бити премашено. Из тог разлога, планирани приходи по том основу су увећани за 1.000.000 динара. Такође, планирани приходи по основу зимске службе су били 2.000.000 динара, а већ су у првом делу остварени у износу од 2.680.258 динара, па су и они повећани за 1.000.000 динара. С обзиром да су нам опредељена средства ребалансом Буџета у износу од 2.000.000 за санацију мањих дивљих депонија у граду и насељеним местима „Месец чистоће“ извршили смо корекцију прихода и у том делу. Планирани приходи од уклањања дивљих депонија са пољопривредног земљишта су умањени јер приликом израде програма пословања нисмо располагали тачним информацијама о висини тих средстава, а сада су нам ти износи познати.

Укупно повећање прихода износи 6.200.000 динара, а расхода 6.037.720 динара. Треба нагласити да је, извештај о реализацији Програма пословања за 2018. годину за први квартал, показао знатно мање расходе од планираних у делу трошкова материјала и да ће се и у наредном периоду уложити напори да се укупни расходи смање.

Предложеним изменама исправљена је и техничка грешка која је постојала у усвојеном Програму пословања за 2018 у табели Биланс успеха (прилог 3а).

## **1. МИСИЈА, ВИЗИЈА, ЦИЉЕВИ**

### **Мисија**

ЈКП „Чистоћа“ Сомбор основана је одлуком оснивача, локалне самоуправе, ради обављања делатности од општег и јавног интреса ради задовољења потреба становништва општине за уклањањем комуналног и амбалажног и нештетног индустријског отпада из домаћинства и индустрије и његовом адекватном третману у складу са Законом о управљању отпадом као и делатност зоохигијенске службе.

Ове две делатности представљају кључне делатности и оне су основе развоја предузећа и сврху његовог постојања. На овим делатностима се развија стратегија предузећа у којима у комерцијалним условима остварује приходе (услуге према грађанима и привреди са 80%) и склопљеним уговорима са локалним самоуправом (одржавање хигијене јавних површина и зоохигијена са учешћем у укупним приходима предузећа са 20%)

### **Визија**

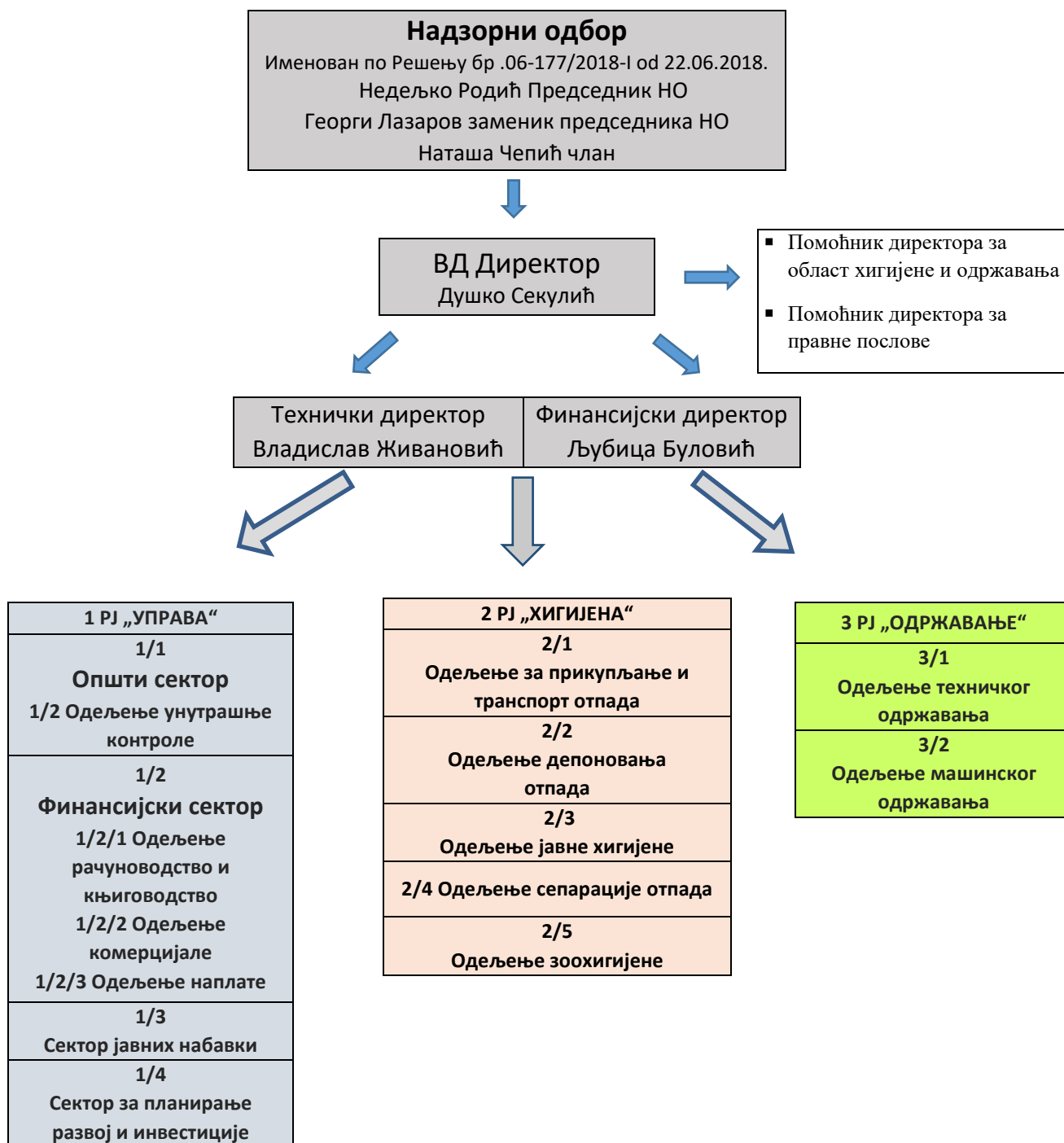
Додељене делатности опредељују правце развоја предузећа, и приоритетно су усмерене на испоруку квалитетне и континуиране услуге са циљем заштите здравља становништва и заштите животне средине. Спровођењем општих начела и принципа из постојећих и донетих закона, намера је да се на савремен начин, уз примену најбољих доступних техника, обављају додељене делатности уз стално побољшање организације, доградњу комуналне инфраструктуре и средстава. На основним постулатима Националне стратегије управљања отпада и закона који регулишу ове делатности, у наредној години ради и пословање ће се темељити на подизању квалитета услуга, проширењу обухвата деловања према становницима месних заједница и других екстерних корисника.

### **Циљеви**

Наведени ставови мисије предузећа, опредељују тежњу да организованим активностима буду реализовани постављени циљеви који су најзначајнији покретачи укупне активности предузећа и средство контроле ефикасности рада.

1. остварење планираних активности из Програма пословања;
2. набавка неопходне опреме и основних средстава;
3. стварање материјалних и радних услова за радну снагу;
4. улагање у стручно оспособљавање људских ресурса;
5. унапређење комуналне инфраструктуре за управљању комуналног и амбалажног отпада;
6. изградња новог погона за погребне зоохигијенске службе.

## 2. ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА - ШЕМА ЈКП „Чистоће“ СОМБОР



Закони који се примењују у пословању и раду ЈКП „Чистоћа“ Сомбор су:

1. Закон о јавним предузећима („Сл.гласник РС“, бр.15/16);
2. Одлука о промени оснивачког акта јавног комуналног предузећа „Чистоћа“ Сомбор („Сл.лист Града Сомбора“ бр.25/16);
3. Статут ЈКП „Чистоћа“ Сомбор усвојен 11.10.2017.године;

4. Закон о комуналним делатностима („Сл.гласник РС“, бр.88/11 104/16)
5. Закон о буџетском систему („Сл.гласник РС“, бр.54/09, 73/10, 101/10, 101/11, 93/12,62/13, 63/13-исправка,108/13, 142/14, 68/15-др.закон и 103/15)
7. Измене и допуне закона о раду („Сл.гласник РС“, бр.24/05, 6105, 54/09, 32/13, 75/14)
8. Закон о одређивању максималног броја запослених у јаном сектору („Сл.гласник РС“, бр.68/15)
6. Правилник о раду ЈКП „Чистоћа“ Сомбор 23.12. 2014.
7. Одлука о максималном броју запослених на неодређено време у систему државних органа, систему јавних служби, систему Аутономне покрајине Војводине у сиситему локалне самоуправе за 2015.годину („Сл.гласник РС“, бр.101/15)
9. Закон о управљању отпадом („Сл.гласник РС“, бр. 36/09, 88/10,14/2016)
10. Закон о јавним набавкама („Сл.гласник РС“, бр.124/12, 14/15, 68/15)
11. Одлука о додељивању искључивог права за обављање делатности пружања услуга на које се закон о јавним набавкама не примењује („Сл.лист Града Сомбора“ бр.10/15)
8. Правилник о ближем уређивању поступка јавних набавку у ЈКП 09.10.2015 бр.01-15/4)
9. Одлука о субвенционисању цена комуналних услуга („Сл.лист Града Сомбора“ бр.10/15)
10. Закон о роковима измирења новчаних обавеза у комерцијалним трансакцијама („Сл.гласник РС“, бр.119/12, 68/15)
11. Закон о рачуноводству („Сл.гласник РС“, бр.62/13)
12. Закон о заштити потрошача („Сл.гласник РС“, бр.62/2014)
13. Закон о заштити узбуњивача („Сл.гласник РС“, бр.128/14)
14. Правилник о поступку унутрашњег узбуњивања у ЈКП 09.10.2015 бр.01-15/5
15. Закон о јавној својини („Сл.гласник РС“, бр.72/2011,88/16 и 105/2014)
16. Закон о заштити података о личности („Сл.гласник РС“, бр.97/08, 104/09-др. Закон, 68/12-ус, 107/12)
17. Закон о безбедности и здрављу на раду („Сл.гласник РС“, бр.101/05, 91/15)
18. Правилник о унутрашњој организацији и систематизацији радних места у ЈКП
19. Правилник о солидарној помоћиУ ЈКП (усвојен 2014.)
20. Правилник о стручном усавршавању у ЈКП 31.03.2009.
21. Правилник о канцеларијском пословању и архивирању у ЈКП
22. Правилник о рачуноводству и рачуноводственој политици ЈКП ( усвојен 2015.)
23. Закон о заштити од пожара („Сл.гласник РС“, бр.111/09, 20/15)
24. Закон о привредним друштвима („Сл.гласник РС“, бр.36/11, 99/11, 8314-др. Закон, 5/15)
25. Закон о порезу на додату вредност („Сл.гласник РС“, бр.84/04, 86/04- исправка, 61/05, 61/07, 93/12, 108/13, 68/14-др.закон, 142/14, 83/15,5/16 усклађен дин.изн.)
26. Закон о порезу на доходак грађана („Сл.гласник РС“, бр.24/01,80/02, 135/04, 62/06, 65/06 исправка , 31/09, 44/09, 18/10, 50/11, 91/11-ус, 93/12, 114/12, 47/13, 48/13-исправка, 108/13, 57/14, 68/14-др.закон, 5/16 усклађен дин.изн.)
27. Закон о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава(„Сл.гласник РС“, бр.116/14)
28. Прве измене и допуне Правилника о пословној тајни, усвојене 28.04.2016.године 65/06 исправка , 31/09, 44/09, 18/10, 50/11, 91/11-ус, 93/12, 114/12, 47/13, 48/13-исправка, 108/13, 57/14, 68/14-др.закон)
29. Закон о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава(„Сл.гласник РС“, бр.116/14)

### 3. ОСНОВЕ ЗА ИЗРАДУ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЗА 2018. ГОДИНУ

#### 3.1 Процењени физички обим активности у 2017. години

Бр.	Назив производа услуге	Јед. мере	Оствар. 2016	План 2017	Процена 2017	Индекс	
						5/4	6/4
1	2	3	4	5	6	8	9
1	Изн.отпада домаћинства	ком.	31.000	29.500	28.000	0,952	0,903
2	Изн.отпада привреда	ком.	288	290	282	1,007	0,979
3	Изношење отпада локали	ком.	1263	1270	1397	1,005	1,106
4	Услуге ванредног изношења отпада	кон	1.500	1.500	1.500	1,000	1,000
5	Услуге депоновања отпада	м3	3.500	3.500	3.500	1,000	1,000
6	Услуге одржавања јавне хигијене	м2	105000	105000	105000	1,000	1,000
7	Зоохигијенска служба	ком	125	240	160	1,920	1,280
8	Услуге прик.,откупа и сортирања	т	650	650	650	1,000	1,000
9	Уклањање дивљих депонија	м3		15.000	16.400		

У табели је дат план физичког обима активности за 2017. годину и процена реализације за 2017. годину. Физички обим је дат на нивоу месеца, за све категорије за услуге изношења отпада и услугу одржавања јавне хигијене, док је за остале услуге у питању физички обим испоручених услуга на годишњем нивоу. Веома важан показатељ је смањење корисника у категорији домаћинства, где се уочава пад од скоро 10% у односу на 2015. годину када је постигнут потпуни обухват на територији града и насељених места. Разлог томе је општи тренд смањења броја становника и велики број празних кућа, пре свега у насељеним местима, а све више и на територији града Сомбора. Процењује се да ће физички обим активности бити нешто већи од планираног за категорију локали. Такође, мањи обим активности од планираног се уочава и код услуга зоохигијене. Што се тиче осталих услуга, оне су углавном на нивоу планираних, ако се изузме уклањање дивљих депонија, где је реализација око 10% већа од планиране.

#### 3.2. Процена финансијских показатеља за 2017. годину и текстуално образложење позиција

Процена финансијских показатеља за 2017. годину је урађена на основу података о реализацији за првих 10 месеци текуће године, и процене до краја године. Из приложеног обрасца Биланс успеха за 2017. годину може се уочити да је процена реализације укупних прихода мања од планираних за 2,27 %, док су расходи мањи од планираних за 3,36 %. Ова одступања су произвела процену да ће и **добит за 2017. годину износити 5.691.512 динара** уместо планираних 2.340.268 динара. Мањи приходи од планираних су остварени на позицији услуге изношења отпада у износу од 10.625.570 динара, што је последица неиспуњења планираног физичког обима активности, а, што је напред наведено, због великог броја празних кућа у насељеним местима и граду Сомбору. Већи приходи од планираних су остварени код прихода од уклањања дивљих депонија и то за 4.045.182 динара. Остали приходи су већи од планираних за 1.250.000 динара. На њихову висину је у највећој мери утицао већи процењени финансијски приход због позитивних курсних разлика, мањег курса ЕУР, и његовог утицаја на обавезе по кредитима.

Процена је да ће и расходи бити мањи од планираних, а то се у највећем делу односи на мање трошкове сировина и репроматеријала и то 24% (9.690.000 динара) мање од планираних, горива и енергије за 2,3% (710.000 динара) мање од планираних, финансијских расхода 42,86% (1.500.000). Мањи расходи су резултат планирања истих и чињенице, да се приликом израде програма пословања и плана набавки покушава предвидети сваки могући трошак за наредну годину, а реализује се оно што је неопходно за обављање делатности. Финансијски расходи су мањи због тога што је планирано за 2017. годину ново задуживање по основу кредита за набавку опреме, коју оснивач накнадно није одобрио те исто није реализовано. Мањи расходи су на позицији бруто зарада и осталих личних примања и то за 1,85 % (2.801.707 динара). Код нематеријалних расхода, процена је да ће бити мањи. Део расхода који се односи на обезвређење потраживања, директан и индиректан отпис је, такође, већи од планираног и то значајно (17.000.000). Током 2017. године, велики број грађана се приликом покушаја наплате позива на застару потраживања (рок застаре је 1 година).

**Из претходног произилази да се за 2017. годину процењује да ће предузеће остварити ДОБИТ у износу од 5.691.512,00 динара .**

**Предлог за расподелу добити, након обрачуна обавеза по основу пореза на добит је следећи:**

- **50% добити уплатити оснивачу**
- **50% остаје предузећу за инвестиције предвиђене планом**

*У прилогу - БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2017, БИЛАНС УСПЕХА у периоду од 01.01. до 31.12.2017 и Образац ИЗВЕШТАЈА О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ у периоду од 01.01. до 31.12.2017.*

Прилог 1

### **БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2017.**

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План 31.12.20 17.	Реализ процена 31.12.2017
	<b>АКТИВА</b>			
<b>0</b>	<b>А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ</b>	0001		
	<b>Б.СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034)</b>	0002	<b>134.485</b>	<b>90.376</b>
<b>1</b>	<b>І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+0009)</b>	0003	<b>3.218</b>	<b>3.209</b>
<b>010 и део 019</b>	1. Улагања у развој	0004		
<b>011, 012 и део 019</b>	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	0005	<b>3.218</b>	<b>3.209</b>
<b>013 и део 019</b>	3. Гудвил	0006		
<b>014 и део 019</b>	4. Остала нематеријална имовина	0007		
<b>015 и део 019</b>	5. Нематеријална имовина у припреми	0008		
<b>016 и део 019</b>	6. Аванси за нематеријалну имовину	0009		
<b>2</b>	<b>ІІ. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)</b>	0010	<b>131.251</b>	<b>87.151</b>
<b>020, 021 и део 029</b>	1. Земљиште	0011		
<b>022 и део 029</b>	2. Грађевински објекти	0012	<b>8.566</b>	<b>6.381</b>
<b>023 и део 029</b>	3. Постројења и опрема	0013	<b>82.134</b>	<b>40.219</b>
<b>024 и део 029</b>	4. Инвестиционе некретнине	0014		
<b>025 и део 029</b>	5. Остале некретнине, постројења и опрема	0015		



026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	0016	40.551	40.551
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0017		
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	0018		
3	<b>III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)</b>	0019		
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	<b>IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ 0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)</b>	0024	16	16
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	10	10
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	6	6
5	<b>V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)</b>	0034		
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	<b>VI. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА</b>	0042		
	<b>Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)</b>	0043	72.800	85.796
Класа 1	<b>I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)</b>	0044	8.400	6.989
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045	8.400	5.769
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	0046		
12	3. Готови производи	0047		896
13	4. Роба	0048		
14	5. Стална средства намењена продаји	0049		
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050		324
	<b>II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)</b>	0051	58.620	73.623
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	58.620	73.623
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	3.200	3.811
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		300
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		300
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	2.350	900
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069		
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070	230	173
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071	207.285	176.172
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0072		
	ПАСИВА			
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	67.611	71.231
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	14.988	14.988
300	1. Акцијски капитал	0403		
301	2. Удели друштава с ограниченом одговорношћу	0404		
302	3. Улози	0405		
303	4. Државни капитал	0406	14.988	14.988
304	5. Друштвени капитал	0407		
305	6. Задружни удели	0408		
306	7. Емисиона премија	0409		
309	8. Остали основни капитал	0410		
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411		
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412		
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413		
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	52.623	56.243
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418	50.283	50.551
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419	2.340	5.692
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420		
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421		

350	1. Губитак ранијих година	0422		
351	2. Губитак текуће године	0423		
	<b>Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)</b>	0424	<b>53.062</b>	<b>12.714</b>
40	<b>Х. Дугорочна резервис (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)</b>	0425		
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	<b>II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)</b>	0432	<b>53.062</b>	<b>12.714</b>
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	<b>53.062</b>	<b>12.714</b>
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438		
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439		
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440		
498	<b>В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ</b>	0441		
42 до 49 (осим 498)	<b>Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)</b>	0442	<b>86.612</b>	<b>92.227</b>
42	<b>I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)</b>	0443	<b>9.877</b>	<b>14.512</b>
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	<b>9.877</b>	<b>14.512</b>
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	<b>II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ</b>	0450		<b>161</b>
43 осим 430	<b>III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)</b>	0451	<b>12.855</b>	<b>12.995</b>
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	<b>12.855</b>	<b>12.995</b>
436	6. Добављачи у иностранству	0457		
439	7. Остале обавезе из пословања	0458		
44, 45 и 46	<b>IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ</b>	0459	<b>14.208</b>	<b>14.308</b>
47	<b>V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ</b>	0460	<b>1.200</b>	<b>1.789</b>
48	<b>VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТ. ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ</b>	0461		
49 осим 498	<b>VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА</b>	0462	<b>48.472</b>	<b>48.462</b>
	<b>Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0</b>	0463		
	<b>Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0</b>	0464	<b>207.285</b>	<b>176.172</b>
89	<b>Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА</b>	0465		

## БИЛАНС УСПЕХА за период 01.01 - 31.12.2017.

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2017.	Реализац процена 01.01-31.12.2017
	<b>ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА</b>			
60 до 65, осим 62 и 63	<b>А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)</b>	<b>1001</b>	<b>303.027</b>	<b>294.673</b>
60	<b>I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003+1004+1005+1006+1007+ 1008)</b>	<b>1002</b>		
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	<b>II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)</b>	<b>1009</b>	<b>296.227</b>	<b>289.561</b>
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	<b>296.227</b>	<b>287.561</b>
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015		
64	<b>III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.</b>	<b>1016</b>	<b>6.000</b>	<b>6.300</b>
65	<b>IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ</b>	<b>1017</b>	<b>800</b>	<b>812</b>
	<b>РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА</b>			
50 до 55, 62 и 63	<b>Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 – 1020 – 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028+ 1029) ≥ 0</b>	<b>1018</b>	<b>297.187</b>	<b>281.231</b>
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	<b>39.690</b>	<b>30.000</b>
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	<b>30.710</b>	<b>30.000</b>

52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	151.379	148.577
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	39.179	38.579
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	18.000	18.000
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028		
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	18.229	16.075
	<b>В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1018) ≥ 0</b>	<b>1030</b>	<b>5.840</b>	<b>13.442</b>
	<b>Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 – 1001) ≥ 0</b>	<b>1031</b>		
66	<b>Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)</b>	<b>1032</b>	<b>300</b>	<b>1.250</b>
66, осим 662, 663 и 664	<b>I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)</b>	<b>1033</b>		
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	<b>II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)</b>	<b>1038</b>	<b>300</b>	<b>250</b>
663 и 664	<b>III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)</b>	<b>1039</b>		<b>1.000</b>
56	<b>Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)</b>	<b>1040</b>	<b>3.500</b>	<b>2.000</b>
56, осим 562, 563 и 564	<b>I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)</b>	<b>1041</b>		
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	<b>II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)</b>	<b>1046</b>	<b>3.200</b>	<b>2.000</b>
563 и 564	<b>III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)</b>	<b>1047</b>	<b>300</b>	
	<b>Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 – 1040)</b>	<b>1048</b>		
	<b>Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 – 1032)</b>	<b>1049</b>	<b>3.200</b>	<b>750</b>
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	<b>Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ</b>	<b>1052</b>	<b>9.700</b>	<b>10.000</b>
57 и 58, осим 583 и 585	<b>К. ОСТАЛИ РАСХОДИ</b>	<b>1053</b>	<b>10.000</b>	<b>17.000</b>
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	2.340	5.692
	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	1056		

	РАНИЈИХ ПЕРИОДА			
59-69	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057		
	<b>Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 – 1055 + 1056 – 1057)</b>	<b>1058</b>	<b>2.340</b>	<b>5.692</b>
	<b>О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 – 1054 + 1057 – 1056)</b>	<b>1059</b>		
	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		
	<b>С. НЕТО ДОБИТАК (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062 - 1063)</b>	<b>1064</b>	<b>2.340</b>	<b>5.692</b>
	<b>Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062 + 1063)</b>	<b>1065</b>		
	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 16

**ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ**  
у периоду од 01.01. до 31.12.2017. године

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
		План 2017.	Реализација (процена) 2017.
		1	2
<b>А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ</b>			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	<b>315.576</b>	<b>306.721</b>
<b>1. Продаја и примљени аванси</b>	3002	305.620	300.221
<b>2. Примљене камате из пословних активности</b>	3003	300	
<b>3. Остали приливи из редовног пословања</b>	3004	9.656	6.500
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	306.816	303.553
<b>1. Исплате добављачима и дати аванси</b>	3006	138.200	135.607
<b>2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи</b>	3007	152.516	147.876
<b>3. Плаћене камате</b>	3008	3.200	1.369
<b>4. Порез на добитак</b>	3009	500	1.531
<b>5. Одливи по основу осталих јавних прихода</b>	3010	12.400	17.170
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011	8.760	3.168
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012		
<b>Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА</b>			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3013		
<b>1. Продаја акција и удела (нето приливи)</b>	3014		
<b>2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и</b>	3015		

<b>биолошких средстава</b>			
<b>3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)</b>	3016		
<b>4. Примљене камате из активности инвестирања</b>	3017		
<b>5. Примљене дивиденде</b>	3018		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019	48.240	
<b>1. Куповина акција и удела (нето одливи)</b>	3020		
<b>2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава</b>	3021	48.240	
<b>3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)</b>	3022		
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3023		
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3024	48.240	
<b>V. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА</b>			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)	3025	40.200	5.000
<b>1. Увећање основног капитала</b>	3026		
<b>2. Дугорочни кредити (нето приливи)</b>	3027	40.200	
<b>3. Краткорочни кредити (нето приливи)</b>	3028		5.000
<b>4. Остале дугорочне обавезе</b>	3029		
<b>5. Остале краткорочне обавезе</b>	3030		
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031		10.711
<b>1. Откуп сопствених акција и удела</b>	3032		
<b>2. Дугорочни кредити (одливи)</b>	3033		10.711
<b>3. Краткорочни кредити (одливи)</b>	3034		
<b>4. Остале обавезе (одливи)</b>	3035		
<b>5. Финансијски лизинг</b>	3036		
<b>6. Исплаћене дивиденде</b>	3037		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038	40.200	
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039		5.711
<b>Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)</b>	3040	355.776	311.721
<b>Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)</b>	3041	355.056	314.264
<b>Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 – 3041)</b>	3042	720	
<b>Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 – 3040)</b>	3043		2.543
<b>З. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА</b>	3044	1.630	3.443
<b>Ж. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>	3045		
<b>И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>	3046		
<b>Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042–3043+3044+3045–3046)</b>	3047	2.350	900

Прилог 2

### Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

у 000 дин

Пословни приходи	2015. година (текућа -3 године)	2016. година (текућа -2 године)	2017. година (текућа -1 година)	2018. година (текућа година)
<b>План</b>	295.032	302.227	303.027	294.364
<b>Реализација</b>	283.541	293.200	294.673	-
<b>Реализација/План (%)</b>	96%	97%	97%	-
<b>Пословни расходи</b>				
<b>План</b>	285.575	297.590	297.187	291.812
<b>Реализација</b>	254.924	279.896	281.231	-
<b>Реализација/План (%)</b>	89%	94%	95%	-

<b>Укупни приходи</b>				
План	309.971	314.227	313.027	304.364
Реализација	297.104	315.395	305.923	-
Реализација/План (%)	96%	100%	98%	-
<b>Укупни расходи</b>				
План	303.075	310.790	310.687	301.812
Реализација	281.971	296.758	300.231	-
Реализација/План (%)	93%	95%	97%	-
<b>Пословни резултат</b>				
План	9.457	4.637	5.840	2.552
Реализација	28.617	13.304	13.442	-
Реализација/План (%)	303%	287%	230%	-
<b>Нето резултат</b>				
План	5.862	2.921	1.989	2.168
Реализација	10.684	1.861	4.838	-
Реализација/План (%)	182%	64%	243%	-
<b>Број запослених на дан 31.12.</b>				
План	153	147	124	124
Реализација	147	147	124	-
Реализација - план	-6	0	0	-
				у динарима
<b>Просечна нето зарада</b>				
План	42.049	40.159	40.739	42.277
Реализација	39.672	40.177	40.743	-
Реализација/План (%)	94%	100%	100%	-
<b>Рацио анализа</b>				
ЕБИТДА	30.028	23.902	26.892	26.552
Ликвидност	0,79	0,84	0,93	0,81
Дуг / капитал	0,4	0,32	0,17	0,61
Профитна маргина <b>брutto</b>	0,04	0,01	0,02	0,01
Економичност	1,11	1,04	1,05	0,95
Продуктивност	0,45	0,43	0,49	0,41

#### НАПОМЕНА:

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

Ликвидност представља однос обртна средства / краткорочне обавезе.



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

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

Економичност представља однос пословни приходи / пословни расходи.

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

#### 4. ПЛАНИРАНИ ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ ЗА 2018. ГОДИНУ

ЈКП „Чистоћа“ Сомбор у оквиру својих делатности пружа услуге свим грађанима, предузетницима и привредним друштвима на територији Града Сомбора и у свим насељеним местима. За Град Сомбор предузеће обавља делатности одржавања јавне хигијене и послове зоохигијенске службе. За обављање поверених делатности предузеће располаже одговарајућим ресурсима које чине: грађевински објекти, опрема, информациони систем и запослени.

Планиране активности предузећа у 2018. години су:

- услуге изношења комуналног отпада
- услуге ванредног изношења отпада
- услуге депоновања отпада
- услуге одржавања јавне хигијене
- услуге зоохигијенске службе
- услуге прикупљања, откупа и сортирања амбалажног отпада
- остале услуге (металац, зимска служба, изношење фекалија и сл.)

Грађевински објекти које предузеће користи су:

- управна зграда
- објекат машинске радионице
- рециклажни центар
- објекат јавне хигијене
- објекат зоохигијенске службе

Објекти су у таквом стању да захтевају стално одржавање.

Најважнија опрема коју предузеће користи у обављању делатности је:

Врста возила - средства	Количина
камион аутосмећар	12 ком
камион аутосмећар – мали	1 ком
гусеничар ТГ 170	1 ком
компактор	1 ком
камион кипер	2 ком
камион сандучар	3 ком
поливач	1 ком

мултикар	2 ком
боб кет	1 ком
утоваривач скип	2 ком
виљушкар	1 ком
пик ап	6 ком
фекалац	1 ком
путнички аутомобили	4 ком
чистилица	2 ком

Планирани физички обим активности дат је у следећој табели:

Бр	Назив производа услуге	Јед. мере	Оствар. 2016.	План 2017	Процен а 2017	План 2018	Индекс		
							5/4	6/4	7/6
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Изн.отпада домаћинст.	ком.	31.000	29.500	28.000	28.000	0,952	0,903	1,000
2	Изн.отпада привреда	ком.	288	290	282	282	1,007	0,979	1,000
3	Изн.отпада локали.	ком.	1263	1270	1397	1397	1,005	1,106	1,000
4	Услуге ванредног изношења отпада	кон	1.500	1.500	1.500	1.500	1,000	1,000	1,000
5	Услуге депоновања отпада	м3	3.500	3.500	3.500	8.000	1,000	1,000	2,280
6	Услуге одржавања јавне хитијене	м2	105000	105000	105000	105000	1,000	1,000	1,000
7	Зоохигијенска служба	ком	125	240	160	125	1,920	1,280	0,780
8	Услуге прик.,откупа и сортирања	т	650	650	650	650	1,000	1,000	1,000
9	Дивље депоније	М3		15.000	16.400	17.400			1,061

У 2018. години предузеће планира исти физички обим активности код услуга изношења отпада за све категорије, као и код ванредног изношења отпада, док код депоновања се очекује значајно повећање због закљученог уговора са предузећем „Магна“ Оџаци, што се одражава и на планиране приходе по овом основу.

Треба нагласити да је ЈКП „Чистоћа“ Сомбор једино предузеће на територији Града Сомбора које се бави делатностима изношења отпада, депоновања отпада, одржавањем јавне хигијене и зоохигијене.

## 5. ПЛАНИРАНИ ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ ЗА 2018. ГОДИНУ

### ПРИХОДИ

Планирани приходи од делатности које се финансирају из буџета Града Сомбора:	
приходи од услуга одржавања јавне хигијене	25.454.545
приходи остварени у акцији „месец чистоће“	15.456.364
приходи од делатности зоохигијене	10.000.000
зимска служба	3.000.000
уклањање депонија са пољопривредног земљишта	7.270.909
<b>Укупно:</b>	<b>61.181.818</b>

<b>Планирани приходи од обављања осталих комуналних делатности:</b>	
приходи од услуга изношења комуналног отпада	203.918.827
приходи од ванредног изношења и депоновања	13.700.000
приходи од прикупљања и сортирања амб. отпада	11.000.000
остали приходи: изношење течних фекалија и сл.	3.500.000
<b>Укупно:</b>	<b>232.118.827</b>

<b>Планирани остали пословни приходи</b>	
приходи од субвенција	6.363.636
приходи од закупа и остали пословни приходи	900.000
<b>УКУПНО:</b>	<b>7.263.636</b>

<b>Планирани остали приходи</b>	
наплаћена отписана потраживања	9.000.000
остали приходи	1.000.000
<b>УКУПНО:</b>	<b>10.000.000</b>

**Планирани укупни приходи у 2018. години износе 310.564.281**

Планирани приходи од делатности које се финансирају из буџета Града Сомбора у износу од 61.181.818 динара односе се на услуге одржавања јавне хигијене, услуге санирања дивљих депонија укључујући и акцију „месец чистоће“ на целој територији града и свих насељених места и услуге зоохигијенске службе, и они су у односу на 2017. годину умањени за укупно 6.000.000,00 динара (4.000.000-јавна хигијена и 2.000.000 – месец чистоће) и као такви утврђени су предлогом Одлуке о буџету за 2018. годину. Ту су укључене и услуге зимске службе за које је износ планиран на основу показатеља из претходних година, и која је организована преко ЈКП „Зеленило“ Сомбор, а ЈКП „Чистоћа“ је подизвођач, док је за уклањање депонија са пољопривредног земљишта и осталих дивљих депонија предвиђен исти износ као и претходне године. Приход од ових услуга је повећан за 1.000.000 динара, јер је до сада (закључно са мартком месецом) остварен приход већи од плана за 680.258 динара.

Приходи од обављања осталих комуналних делатности обухватају: приходе од услуга изношења комуналног отпада који су планирани на основу чињенице да је постигнут потпуни обухват територије града и свих насељених места, те да ће у 2018. години доћи до повећања цена у висини од 3%, са применом од 01.02.2018. Приходи од ванредног изношења и депоновања отпада су већи због планираних већих количина депонованог отпада по основу закљученог уговора за предузећем „Магна“ Оџаци. Планирани приходи по овом основу износе 4.200.000,00 динара.

Приходи од субвенција су планирани на основу опредељених средстава за ове намене у предлогу Одлуке о буџету Града Сомбора. Односе се на субвенционисане цене комуналних услуга које су ближе уређене Одлуком о субвенционисању цена комуналних услуга коју је усвојила Скупштина Града Сомбора и којом је утврдила право, категорије корисника који имају

право на субвенционисану цену, као и припадајући износ субвенција за сваку категорију корисника комуналних услуга на територији Града Сомбора.

Остали приходи обухватају наплаћена отписана потраживања која су процењена на 9.000.000 динара, и представљају потраживања која ће бити наплаћена у 2018. години, а раније су била пренета на сумњива и спорна потраживања, као и остале приходе у износу од 1.000.000 динара.

## **РАСХОДИ**

Планирани расходи обухватају трошкове и расходе везане за набавку материјала и услуга неопходних за извршење планираних активности у 2018. години, као и трошкове зарада и осталих личних примања, амортизације и осталих расхода.

<b>Планирани трошкови материјала</b>	<b>35.000.000</b>
<b>Планирани трошкови горива и енергије</b>	<b>33.190.000</b>
<b>Планирани трошкови зарада и ост. личних примања</b>	<b>136.955.698</b>
<b>Планирани трошкови услуга</b>	<b>50.704.485</b>
<b>Планирани трошкови амортизације</b>	<b>20.000.000</b>
<b>Планирани нематеријални расходи</b>	<b>18.000.000</b>
<b>Планирани финансијски расходи</b>	<b>4.000.000</b>
<b>Планирана исправка вред. потраж. и остали расходи</b>	<b>10.000.000</b>
<b>Планирани укупни расходи у 2018. години износе:</b>	<b>307.850.183</b>

Трошкови материјала, горива и енергије су планирани у складу са планом набавки и претпостављеним потребама за истим, узимајући у обзир план и процену реализације за 2017. и процењени обим услуга које ће бити испоручене корисницима. Трошкови услуга су планирани на основу показатеља из претходних година и вероватноће да ће се у 2018 години указати потреба за њима. Стварне потребе ће утицати на степен реализације планираних расхода. Досадашња реализација показује знатно мање трошкове материјала од планираних.

**Из претходног произилази да се за 2018. годину планира да ће предузеће остварити ДОБИТ у износу од 2.714.098 динара.**

**Предлог за расподелу добити, након обрачуна обавеза по основу пореза на добит је следећи:**

- **50% добити уплатити оснивачу**
- **50% остаје предузећу за инвестиције предвиђене планом**

**Образац у прилогу - БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2018.**

**Образац у прилогу – БИЛАНС УСПЕХА у периоду 01.01.-31.12.2018.**

**Образац у прилогу- ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ у периоду 01.01.-31.12.2018.**

**Образац у прилогу- СУБВЕНЦИЈЕ у периоду 01.01.-31.12.2018.**

## БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12. 2018.

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План 31.03.2018.	План 30.06.2018.	План 30.09.2018.	План 31.12.2018.
1		3	4	5	6	7
<b>0</b>	<b>АКТИВА</b>					
	<b>А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ</b>	0001				
	<b>Б.СТАЛНА ИМОВИНА</b> (0003+0010+0019+0024+0034)	0002	<b>136.581</b>	<b>138.871</b>	<b>139.929</b>	<b>135.616</b>
<b>1</b>	<b>I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА</b> <b>(0004+0005+0006+0007+0008+0009)</b>	0003	<b>3.104</b>	<b>2.999</b>	<b>3.194</b>	<b>3.089</b>
<b>010 и део 019</b>	1. Улагања у развој	0004				
<b>011, 012 и део 019</b>	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	0005	<b>3.104</b>	<b>2.999</b>	<b>3.194</b>	<b>3.089</b>
<b>013 и део 019</b>	3. Гудвил	0006				
<b>014 и део 019</b>	4. Остала нематеријална имовина	0007				
<b>015 и део 019</b>	5. Нематеријална имовина у припреми	0008				
<b>016 и део 019</b>	6. Аванси за нематеријалну имовину	0009				
<b>2</b>	<b>II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА</b> <b>(0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)</b>	0010	<b>133.461</b>	<b>135.856</b>	<b>136.719</b>	<b>132.511</b>
<b>020, 021 и део 029</b>	1. Земљиште	0011				
<b>022 и део 029</b>	2. Грађевински објекти	0012	<b>6.064</b>	<b>10.647</b>	<b>10.333</b>	<b>37.452</b>
<b>023 и део 029</b>	3. Постројења и опрема	0013	<b>86.846</b>	<b>84.658</b>	<b>85.835</b>	<b>95.059</b>
<b>024 и део 029</b>	4. Инвестиционе некретнине	0014				
<b>025 и део 029</b>	5. Остале некретнине, постројења и опрема	0015				
<b>026 и део 029</b>	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	0016	<b>40.551</b>	<b>40.551</b>	<b>40.551</b>	
<b>027 и део 029</b>	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0017				
<b>028 и део 029</b>	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	0018				
<b>3</b>	<b>III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)</b>	0019				
<b>030, 031 и део 039</b>	1. Шуме и вишегодишњи засади	0020				
<b>032 и део 039</b>	2. Основно стадо	0021				
<b>037 и део 039</b>	3. Биолошка средства у припреми	0022				
<b>038 и део 039</b>	4. Аванси за биолошка средства	0023				
04. осим 047	<b>IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ</b> <b>0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)</b>	0024	<b>16</b>	<b>16</b>	<b>16</b>	<b>16</b>
<b>040 и део 049</b>	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	0025				
<b>041 и део 049</b>	2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	0026				
<b>042 и део 049</b>	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	0027	<b>10</b>	<b>10</b>	<b>10</b>	<b>10</b>
<b>део 043, део 044 и део 049</b>	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	0028				
<b>део 043, део 044 и део 049</b>	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	6	6	6	6
5	<b>V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)</b>	0034				
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	<b>В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА</b>	0042				
	<b>Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)</b>	0043	77.532	74.330	77.281	79.587
Класа 1	<b>I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)</b>	0044	7.020	7.220	7.420	7.324
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045	5.800	6.000	6.200	6.500
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	0046				
12	3. Готови производи	0047	896	896	896	500
13	4. Роба	0048				
14	5. Стална средства намењена продаји	0049				
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050	324	324	324	324
	<b>II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)</b>	0051	64.312	62.940	65.261	67.023
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	64.312	62.940	65.261	67.023
205 и део 209	6. Купци у иностранству	0057				
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	0058				
21	<b>III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА</b>	0059				
22	<b>IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА</b>	0060	3.600	3.400	3.200	2.500
236	<b>V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА</b>	0061				
23 осим 236 и 237	<b>VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)</b>	0062	300	250	250	
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	0064				

	повезана правна лица					
<b>232 и део 239</b>	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0065	<b>300</b>	<b>250</b>	<b>250</b>	
<b>233 и део 239</b>	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0066				
<b>234, 235, 238 и део 239</b>	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	0067				
24	<b>VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА</b>	0068	<b>2.300</b>	<b>520</b>	<b>1.150</b>	<b>2.560</b>
27	<b>VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ</b>	0069				
28 осим 288	<b>IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА</b>	0070				<b>180</b>
	<b>Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)</b>	0071	<b>214.113</b>	<b>213.201</b>	<b>217.210</b>	<b>215.203</b>
88	<b>Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА</b>	0072				
	<b>ПАСИВА</b>					
	<b>А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)</b>	0401	<b>66.359</b>	<b>72.506</b>	<b>79.732</b>	<b>73.945</b>
30	<b>I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)</b>	0402	<b>14.988</b>	<b>14.988</b>	<b>14.988</b>	<b>14.988</b>
<b>300</b>	1. Акцијски капитал	0403				
<b>301</b>	2. Удели друштва с ограниченом одговорношћу	0404				
<b>302</b>	3. Улози	0405				
<b>303</b>	4. Државни капитал	0406	<b>14.988</b>	<b>14.988</b>	<b>14.988</b>	<b>14.988</b>
<b>304</b>	5. Друштвени капитал	0407				
<b>305</b>	6. Задружни удели	0408				
<b>306</b>	7. Емисиона премија	0409				
<b>309</b>	8. Остали основни капитал	0410				
31	<b>II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ</b>	0411				
047 и 237	<b>III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ</b>	0412				
32	<b>IV. РЕЗЕРВЕ</b>	0413				
330	<b>V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ</b>	0414				
33 осим 330	<b>VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)</b>	0415				
33 осим 330	<b>VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)</b>	0416				
34	<b>VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)</b>	0417	<b>56.243</b>	<b>57.518</b>	<b>64.744</b>	<b>58.957</b>
<b>340</b>	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418	<b>56.243</b>	<b>56.243</b>	<b>56.243</b>	<b>56.243</b>
<b>341</b>	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419		<b>1.275</b>	<b>8.501</b>	<b>2.714</b>
	<b>IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ</b>	0420				
35	<b>X. ГУБИТАК (0422 + 0423)</b>	0421	<b>4.872</b>			
<b>350</b>	1. Губитак ранијих година	0422				
<b>351</b>	2. Губитак текуће године	0423	<b>4.872</b>			
	<b>Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)</b>	0424	<b>54.714</b>	<b>54.714</b>	<b>54.714</b>	<b>54.714</b>
40	<b>Х. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)</b>	0425				
<b>400</b>	1. Резервисања за трошкове у гарантном	0426				

	року					
<b>401</b>	2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава	0427				
<b>403</b>	3. Резервисања за трошкове реструктурирања	0428				
<b>404</b>	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429				
<b>405</b>	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430				
<b>402 и 409</b>	6. Остала дугорочна резервисања	0431				
41	<b>II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)</b>	0432	<b>54.714</b>	<b>54.714</b>	<b>54.714</b>	<b>54.714</b>
<b>410</b>	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433				
<b>411</b>	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434				
<b>412</b>	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435				
<b>413</b>	4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	0436				
<b>414</b>	5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437	<b>54.714</b>	<b>54.714</b>	<b>54.714</b>	<b>54.714</b>
<b>415</b>	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438				
<b>416</b>	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439				
<b>419</b>	8. Остале дугорочне обавезе	0440				
498	<b>V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ</b>	0441				
42 до 49 (осим 498)	<b>Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)</b>	0442	<b>93.040</b>	<b>85.981</b>	<b>82.764</b>	<b>86.544</b>
42	<b>I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)</b>	0443	<b>7.149</b>	<b>4.777</b>	<b>2.394</b>	<b>9.512</b>
<b>420</b>	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444				
<b>421</b>	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445				
<b>422</b>	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446	<b>7.149</b>	<b>4.777</b>	<b>2.394</b>	<b>9.512</b>
<b>423</b>	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447				
<b>427</b>	5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји	0448				
<b>424, 425, 426 и 429</b>	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449				
430	<b>II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ</b>	0450	<b>160</b>	<b>160</b>	<b>160</b>	<b>170</b>
43 осим 430	<b>III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)</b>	0451	<b>21.319</b>	<b>16.282</b>	<b>15.748</b>	<b>11.500</b>
<b>431</b>	1. Добављачи – матична и зависна правна лица у земљи	0452				
<b>432</b>	2. Добављачи – матична и зависна правна лица у иностранству	0453				
<b>433</b>	3. Добављачи – остала повезана правна лица у земљи	0454				
<b>434</b>	4. Добављачи – остала повезана правна лица у иностранству	0455				
<b>435</b>	5. Добављачи у земљи	0456	<b>21.319</b>	<b>16.282</b>	<b>15.748</b>	<b>11.500</b>
<b>436</b>	6. Добављачи у иностранству	0457				
<b>439</b>	7. Остале обавезе из пословања	0458				



44, 45 и 46	<b>IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ</b>	0459	<b>14.500</b>	<b>14.700</b>	<b>15.000</b>	<b>15.200</b>
47	<b>V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ</b>	0460	<b>1.450</b>	<b>1.600</b>	<b>1.000</b>	<b>1.700</b>
48	<b>VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ</b>	0461				
49 осим 498	<b>VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА</b>	0462	<b>48.462</b>	<b>48.462</b>	<b>48.462</b>	<b>48.462</b>
	<b>Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0</b>	0463				
	<b>Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0</b>	0464	<b>214.113</b>	<b>213.201</b>	<b>217.210</b>	<b>215.203</b>
89	<b>Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА</b>	0465				

Прилог За

**БИЛАНС УСПЕХА за период 01.01 - 31.12.2018.**

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	И З Н О С			
			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
	<b>ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА</b>					
60 до 65, осим 62 и 63	<b>А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)</b>	<b>1001</b>	<b>67.454</b>	<b>147.182</b>	<b>230.009</b>	<b>300.564</b>
60	<b>I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)</b>	<b>1002</b>				
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	<b>II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)</b>	<b>1009</b>	<b>65.502</b>	<b>143.278</b>	<b>224.152</b>	<b>293.300</b>
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	1014	<b>65.502</b>	<b>143.278</b>	<b>224.152</b>	<b>293.300</b>

	домаћем тржишту					
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015				
64	<b>III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.</b>	<b>1016</b>	<b>1.727</b>	<b>3.454</b>	<b>5.182</b>	<b>6.364</b>
65	<b>IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ</b>	1017	225	450	675	900
	<b>РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА</b>					
50 до 55, 62 и 63	<b>Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 – 1020 – 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028+ 1029) ≥ 0</b>	<b>1018</b>	<b>71.927</b>	<b>145.109</b>	<b>218.883</b>	<b>293.850</b>
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	8.750	17.500	26.249	35.000
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	8.297	16.594	24.891	33.190
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	32.228	65.712	101.214	136.956
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	13.152	26.303	38.028	50.704
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	5.000	10.000	15.000	20.000
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028				
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	4.500	9.000	13.501	18.000
	<b>В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1018) ≥ 0</b>	<b>1030</b>		<b>3.025</b>	<b>11.126</b>	<b>6.714</b>
	<b>Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 – 1001) ≥ 0</b>	<b>1031</b>	<b>3.997</b>			
66	<b>Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)</b>	<b>1032</b>	<b>125</b>	<b>250</b>	<b>375</b>	<b>500</b>
66, осим 662, 663 и 664	<b>I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)</b>	<b>1033</b>				
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	<b>II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)</b>	<b>1038</b>	<b>125</b>	<b>250</b>	<b>375</b>	<b>500</b>
663 и 664	<b>III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)</b>	<b>1039</b>				
56	<b>Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)</b>	<b>1040</b>	<b>1.000</b>	<b>2.000</b>	<b>3.000</b>	<b>4.000</b>
56, осим 562, 563 и 564	<b>I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)</b>	<b>1041</b>				
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	<b>II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)</b>	<b>1046</b>	<b>1.000</b>	<b>2.000</b>	<b>3.000</b>	<b>4.000</b>
563 и 564	<b>III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ</b>	<b>1047</b>				

	<b>ЭФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)</b>					
	<b>Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 – 1040)</b>	<b>1048</b>				
	<b>Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 – 1032)</b>	<b>1049</b>	<b>875</b>	<b>1.750</b>	<b>2.625</b>	<b>3.500</b>
<b>683 и 685</b>	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050				
<b>583 и 585</b>	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051				
<b>67 и 68, осим 683 и 685</b>	<b>Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ</b>	<b>1052</b>	<b>1.000</b>	<b>2.000</b>	<b>3.000</b>	<b>9.500</b>
<b>57 и 58, осим 583 и 585</b>	<b>К. ОСТАЛИ РАСХОДИ</b>	<b>1053</b>	<b>1.000</b>	<b>2.000</b>	<b>3.000</b>	<b>10.000</b>
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054		<b>323</b>	<b>8.501</b>	<b>2.714</b>
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055	<b>5.348</b>			
<b>69-59</b>	М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056				
<b>59-69</b>	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057				
	<b>Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 – 1055 + 1056 – 1057)</b>	<b>1058</b>		<b>323</b>	<b>8.501</b>	<b>2.714</b>
	<b>О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 – 1054 + 1057 – 1056)</b>	<b>1059</b>	<b>5.348</b>			
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК					
<b>721</b>	И. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060				
<b>део 722</b>	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061				
<b>део 722</b>	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062				
<b>723</b>	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063				
	<b>С. НЕТО ДОБИТАК (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062 - 1063)</b>	<b>1064</b>		<b>323</b>	<b>8.501</b>	<b>2.714</b>
	<b>Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062 + 1063)</b>	<b>1065</b>	<b>5.348</b>			
	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				

**ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ**  
у периоду од 01.01.2018. до 31.12. 2018. године

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		План 01.01- 31.03.2018.	План 01.01- 30.06.2018.	План 01.01- 30.09.2018.	План 01.01- 31.12.2018.
<b>А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ</b>					
<b>I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)</b>	3001	76.750	153.500	233.269	313.037
1. Продаја и примљени аванси	3002	75.000	150.000	228.019	306.037
2. Примљене камате из пословних активности	3003				
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	1.750	3.500	5.250	7.000
<b>II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)</b>	3005	63.782	139.940	216.696	292.172
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	25.303	62.983	98.241	132.220
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	32.729	65.457	101.205	136.952
3. Плаћене камате	3008	875	1.750	2.625	3.500
4. Порез на добитак	3009	375	750	1.125	1.500
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	4.500	9.000	13.500	18.000
<b>III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)</b>	3011	12.968	13.560	16.573	20.865
<b>IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)</b>	3012				
<b>Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА</b>					
<b>I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)</b>	3013				
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				
<b>II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)</b>	3019	51.205	51.205	51.205	51.205
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020				
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021	51.205	51.205	51.205	51.205
3. Остали финансијски пласмани (нето	3022				

одливи)					
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3023				
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3024	51.205	51.205	51.205	51.205
<b>V. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА</b>					
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)	3025	42.000	42.000	42.000	42.000
1. Увећање основног капитала	3026				
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027	42.000	42.000	42.000	42.000
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	2.363	4.735	7.118	10.000
1. Откуп сопствених акција и удела	3032				
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033				10.000
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034	2.363	4.735	7.118	
4. Остале обавезе (одливи)	3035				
5. Финансијски лизинг	3036				
6. Исплаћене дивиденде	3037				
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038	39.637	37.265	34.882	32.000
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039				
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	118.750	195.500	275.269	355.037
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	117.350	195.880	275.019	353.377
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 – 3041)	3042	1.400		250	1.660
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 – 3040)	3043		380		
З. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	900	900	900	900
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	2.300	520	1.150	2.560

**СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА  
за претходну 2017.годину**

у динарима

Приход	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано (процена)	Неутрош	Износ неутрошених средстава из ранијих година (у односу на претходну)
	1	2	3	4 (2-3)	5
Субвенције	7.000.000	7.000.000	7.000.000		

<b>Остали приходи из буџета*</b>					
<b>УКУПНО</b>	7.000.000	7.000.000	7.000.000		

у динарима

**План за период 01.01-31.12.2018. текућа година**

	<b>01.01. до 31.03.</b>	<b>01.01. до 30.06.</b>	<b>01.01. до 30.09.</b>	<b>01.01. до 31.12.</b>
<b>Субвенције</b>	1.750.000	3.500.000	5.250.000	7.000.000
<b>Остали приходи из буџета*</b>				
<b>УКУПНО</b>	1.750.000	3.500.000	5.250.000	7.000.000

\* Под осталим приходима из буџета сматрају се сви приходи који нису субвенције (нпр. додела средстава из буџета по јавном позиву, конкурс и сл).

## **6. ПОЛИТИКА ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА**

Средства за зараде планирана су у складу са Законом о утврђивању максималне зараде у јавном сектору и Законом о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава, следећи Смернице за израду годишњих програма пословања за 2018. годину. На дан 31.12.2017. године ЈКП „Чистоћа“ Сомбор има 124 запослених на неодређено време и 2 запослена на одређено време, који су замена за тренутно одсутне запослене на неодређено време због коришћења права на боловање.

Одлука Скупштине града Сомбора о максималном броју запослених у систему јавног сектора града Сомбора за 2017. годину, одредила је максималан број запослених на неодређено време у ЈКП „Чистоћа“ Сомбор, који износи 124. Радни однос запослених на одређено време, због привремено повећаног обима посла, лица ангажованих по уговору о делу, уговору о привремен им и повременим пословима, закључених непосредно или преко омладинске или студентске задруге и лица ангажованих по другима основима, не може бити већи од 10% броја запослених на неодређено време, како је регулисано чланом 10. Закона о начину одређивања максималног броја запослених у јавном сектору (Сл. гласник РС 68/15). У складу са тим, ЈКП „Чистоћа“ Сомбор, у 2018. години може ангажовати по свим набројаним основима максимално 12 лица, а њихово ангажовање ће зависити од потреба за њима у току године. Исто као и претходне године у 2018 ће се, претежно, закључивати уговори о привременим и повременим пословима непосредно, без ангажовања омладинске задруге,

Маса средстава за зараде за 2018. годину је планирана на нивоу планиране масе средстава за последња три месеца 2017. године и пројекцијом тих средстава на годишњи ниво и 124 запослена. Након тога, та средства су увећана за 1.000.000 динара који се односи на предвиђена средства за исплату у априлу месецу, као и претходних година, а због исплате већег учинка запослених у месецу чистоће. У планиране трошкове зарада укалкулисано је и повећање за једну годину минулог рада за све запослене и, увећање зараде за запослене који би, без тог увећања, након повећања минималне цене рада на 143,00 дин/сат, од 01.01.2018., били испод те, минималне зараде. У ЈКП „Чистоћа“ је таквих, на жалост, чак 30 запослених, што увећава планирана средства за 73.870,00 динара (I бруто), месечно. Укупна маса средстава за зараде и остала лична примања је, овим изменама, увећана са 130.917.978 динара на 136.955.698, тј за

6.037.720 динара по основу исплате солидарне помоћи ради ублажавања неповољног материјалног положаја запослених.

**Обрасци у прилогу: Трошкови запослених, динамика запошљавања, структура запослених, исплаћене зараде и 2017. и план зарада за 2018. год, планиране накнаде члановима НО**

Прилог 5

### ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

бр	Трошкови запослених	План 01.01- 31.12.2017. Претходна година	Реализација (процена) 01.01- 31.12.2017. Претходна година	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.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	68.057.553	67.950.466	15.551.499	31.407.848	47.355.497	62.906.996
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	94.283.276	94.129.770	21.559.074	44.118.148	65.677.222	87.236.296
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	<b>111.159.982</b>	<b>110.979.000</b>	<b>25.418.148</b>	<b>52.015.296</b>	<b>77.433.444</b>	<b>102.851.592</b>
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	1.672	1.669	372	744	1.116	1.488
4.1	- на неодређено време	1.660	1.637	363	726	1.089	1.412
4.2	- на одређено време	12	32	9	18	27	36
5	Накнаде по уговору о делу						
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу*						
7	Накнаде по ауторским уговорима						
8	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима*						
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	<b>10.878.260</b>	<b>8.429.376</b>	<b>1.927.121</b>	<b>3.854.243</b>	<b>5.781.364</b>	<b>7.708.486</b>
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*	168	147	33	66	99	132
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	<b>902.825</b>	<b>854.430</b>	<b>213.607</b>	<b>427.215</b>	<b>640.822</b>	<b>854.430</b>
16	Број чланова надзорног одбора*	36	36	9	18	27	36
17	Накнаде члановима Комисије за ревизију						
18	Број чланова Комисије за ревизију*						
19	Превоз запослених на посао и са	<b>10.125.840</b>	<b>10.125.840</b>	<b>2.531.460</b>	<b>5.062.920</b>	<b>7.594.380</b>	<b>10.125.840</b>

	посла						
20	Дневнице на службеном путу	600.000	600.000	150.000	300.000	450.000	600.000
21	Накнаде трошкова на службеном путу	120.000	120.000	30.000	60.000	90.000	120.000
22	Отпремнина за одлазак у пензију	7.874.704	7.767.318				
23	Јубиларне награде	625.000	608.940			255.000	255.000
24	Број прималаца	5	6			3	3
25	Смештај и исхрана на терену						
26	Помоћ радницима и породици радника	1.140.000	1.140.000	285.000	570.000	855.000	1.140.000
27	Стипендије						
28	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	7.952.393	7.952.393	1.672.512	3.422.606	5.095.118	7.262.630
29.	Солидарна помоћ ради ублажавања неповољног материјалног положаја запослених по Анексу II ПКУ за ЈКП у комуналним делатностима					3.018.860	6.037.720
30	Број прималаца солидарне помоћи са редног броја 29					130	130

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

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

## Прилог 6

### Структура запослених по секторима/организационим јединицама

Сектор/Организациона јединица	Број систематизованих радних места	Број извршилаца	Број запослених по кадровској евиденцији	Број запослених на неодређено време	Број запослених на одређено време
Руководство	5	5	5	5	
Општи ссектор	8	8	8	8	
Рачуноводство	7	7	7	7	1
Комерцијални сектор	4	4	4	4	1
Наплатнаплатно одељ.	9	9	9	9	1
Хигијена	26	26	26	26	
Депонија	3	3	3	3	
Јавна хигијена	27	27	27	27	
Рециклажни центар	7	7	7	7	
ЗОО Хигијена	5	5	5	5	
Машинска	12	12	12	12	
Металеталац	8	8	8	8	
Унутрашња контрола	3	3	3	3	
<b>УКУПНО:</b>	<b>124</b>	<b>124</b>	<b>124</b>	<b>124</b>	<b>3</b>

ВСС	ВС	ВКВ	ССС	КВ	ПК	НК	УКУПНО
-----	----	-----	-----	----	----	----	--------



Остварено 31.12. 2017.	План 31.12. 2018.	Остварено 31.12. 2017.	План 31.12. 2018.	Остварено 31.12. 2017.	План 31.12. 2018.	Остварено 31.12. 2017.	План 31.12. 2018.	Остварено 31.12. 2017.	План 31.12. 2018.	Остварено 31.12. 2017.	План 31.12. 2018.	Остварено 31.12. 2017.	План 31.12. 2018.	Остварено 31.12. 2017.	План 31.12. 2018.
5	5													5	5
1	1	2	2			2	2	2	2			1	1	8	8
1	1	3	3			2	2	1	1					7	7
1	1					3	3							4	4
1	1	2	2	1	1	4	4	1	1					9	9
2	2			1	1	3	3	8	8	1	1	11	11	26	26
						1	1					2	2	3	3
						6	6	3	3	2	2	16	16	27	27
1	1							3	3	2	2	1	1	7	7
1	1					3	3					1	1	5	5
				2	2	5	5	3	3	1	1	1	1	12	12
				2	2	4	4	2	2					8	8
1	1	1	1	1	1									3	3
14	14	8	8	7	7	33	33	23	23	6	6	33	33	124	124

Прилог 7

#### Квалификациона структура

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	14	14	3	3
2	ВС	8	8		
3	ВКВ	6	6		
4	ССС	34	34		
5	КВ	23	23		
6	ПК	6	6		
7	НК	33	33		
УКУПНО		124	124	3	3

\*Претходна година

#### Старосна структура

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2017.*	Број запослених 31.12.2018.
1	До 30 година	8	8
2	30 до 40	24	24
3	40 до 50	44	44
4	50 до 60	45	45
5	Преко 60	3	3
УКУПНО		124	124
Просечна старост		45,96	45,96

**\*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	99	99	1	1
2	Женски	25	25	2	2
УКУПНО		124	124	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	5	5
2	5 до 10	20	20
3	10 до 15	20	20
4	15 до 20	15	15
5	20 до 25	18	18
6	25 до 30	17	17
7	30 до 35	19	19
8	Преко 35	10	10
УКУПНО		124	124

**\*Претходна година**

Прилог 8

**ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА**

бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.12.2017. године*	124		Стање на дан 30.06.2018. године	124
	Одлив кадрова у периоду 01.01.-31.03.2018.			Одлив кадрова у периоду 01.01.-30.09.2018.	
1	<i>навести основ</i>		1	<i>навести основ</i>	
	Пријем кадрова у периоду			Пријем кадрова у периоду	

	01.01.-31.03.2018.			01.01.-30.09.2018.	
1	<i>навести основ</i>			1	<i>навести основ</i>
	Стање на дан 31.03.2018.	124		Стање на дан 30.09.2018.	124
бр	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених		бр	Основ одлива/пријема кадрова
	Стање на дан 31.03.2018. године	124		Стање на дан 30.09.2018. године	124
	Одлив кадрова у периоду 01.01.-30.06.2018.			Одлив кадрова у периоду 01.01.-31.12.2018.	
1	<i>навести основ</i>			1	<i>навести основ</i>
	Пријем кадрова у периоду 01.01.-30.06.2018.			Пријем кадрова у периоду 01.01.-31.12.2018.	
1	<i>навести основ</i>			1	<i>навести основ</i>
	Стање на дан 30.06.2018. године	124		Стање на дан 31.12.2018. године	124

*\*Претходна година*

Прилог 9

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

**Бруто 1**

у дин.

Исплата по месец 2017.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ**			НОВОЗАПОСЛЕН			ПОСЛОВОДСТВО		
	Бр запослен	Маса зарада	Просеч на зарад	Број запослених	Маса зарада	Просеч на зарада	Бр за по	Мас зар ада	Про сеч зар	Брз а по сл	Маса зарада	Просечна зарада
I	147	8.128.802	55.298	146	7.974.139	54.617				1	154.663	154.663
II	147	8.129.760	55.304	146	7.970.571	54.593				1	159.189	159.189
III	147	8.129.193	55.301	146	7.965.963	54.561				1	163.230	163.230
IV	147	8.990.439	61.159	146	8.834.053	60.507				1	156.386	156.386
V	147	8.130.000	55.306	146	7.974.321	54.619				1	155.679	155.679
VI	147	8.129.062	55.300	146	7.964.242	54.550				1	164.820	164.820
VII	147	8.129.999	55.306	146	7.970.590	54.593				1	159.409	159.409
VIII	144	7.979.847	55.416	143	7.818.879	54.677				1	160.968	160.968
IX	124	7.095.642	57.223	123	6.934.221	56.376				1	161.421	161.421
X	124	7.095.650	57.223	123	6.933.673	56.371				1	161.977	161.977
XI	124	7.095.688	57.223	123	6.928.028	56.325				1	167.660	167.660
XII	124	7.095.688	57.223	123	6.928.028	56.325				1	167.660	167.660
Укупно	1.669	94.129.77	677.283	1.657	92.196.708	668.116				12	1.933.062	1.933.062
Просек	139	7.844.148	56.440	138	7.683.059	55.676				1	161.089	161.089

\* исплата са проценем до краја године

\*\* исплата са проценем 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 дин

План по месецима 2018.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕН			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запосл	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Бр за по сл	Мас а зара да	Прос ечна зара да	Број запо слен их	Маса зарада	Просечна зарада
I	124	7.186.358	57.955	123	7.018.698	57.063				1	167.660	167.660
II	124	7.186.358	57.955	123	7.018.698	57.063				1	167.660	167.660
III	124	7.186.358	57.955	123	7.018.698	57.063				1	167.660	167.660
IV	124	8.186.358	66.019	123	8.018.698	65.193				1	167.660	167.660
V	124	7.186.358	57.955	123	7.018.698	57.063				1	167.660	167.660
VI	124	7.186.358	57.955	123	7.018.698	57.063				1	167.660	167.660
VII	124	7.186.358	57.955	123	7.018.698	57.063				1	167.660	167.660
VIII	124	7.186.358	57.955	123	7.018.698	57.063				1	167.660	167.660
IX	124	7.186.358	57.955	123	7.018.698	57.063				1	167.660	167.660
X	124	7.186.358	57.955	123	7.018.698	57.063				1	167.660	167.660
XI	124	7.186.358	57.955	123	7.018.698	57.063				1	167.660	167.660
XII	124	7.186.358	57.955	123	7.018.698	57.063				1	167.660	167.660
Укупно	1.488	87.236.296	703.519	1.476	85.224.376	692.881				12	2.011.920	2.011.920
Просек	124	7.269.691	58.627	123	7.102.031	57.740				1	167.660	167.660

\*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 дин

План по мес 2018.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Бр запосл	Маса зарада	Прос. зарада	Бр запосл	Маса зарада	Просечна зарада	Бр за по сл	Мас а зара да	Прос ечна зара да	Бр. запо сл	Маса зарада	Просечна зарада
I	124	8.472.716	68.328	123	8.275.045	67.277				1	197.671	197.671
II	124	8.472.716	68.328	123	8.275.045	67.277				1	197.671	197.671
III	124	8.472.716	68.328	123	8.275.045	67.277				1	197.671	197.671
IV	124	9.651.716	77.836	123	9.454.045	76.862				1	197.671	197.671
V	124	8.472.716	68.328	123	8.275.045	67.277				1	197.671	197.671
VI	124	8.472.716	68.328	123	8.275.045	67.277				1	197.671	197.671
VII	124	8.472.716	68.328	123	8.275.045	67.277				1	197.671	197.671
VIII	124	8.472.716	68.328	123	8.275.045	67.277				1	197.671	197.671
IX	124	8.472.716	68.328	123	8.275.045	67.277				1	197.671	197.671
X	124	8.472.716	68.328	123	8.275.045	67.277				1	197.671	197.671
XI	124	8.472.716	68.328	123	8.275.045	67.277				1	197.671	197.671
XII	124	8.472.716	68.328	123	8.275.045	67.277				1	197.671	197.671
Укупно	1.488	102.851.592	829.448	1.476	100.479.540	816.907				12	2.372.052	2.372.052
Просек	124	8.570.966	69.121	123	8.373.295	68.076				1	197.671	197.671

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

## ПЛАН ОБРАЧУНА И ИСПЛАТЕ ЗАРАДА У 2018. ГОДИНИ

у динарима

Месец	Исплаћен Бруто 2 у 2017. години	Обрачунат Бруто 2 у 2018. пре примене закона*	Обрачунат Бруто 2 у 2018. после примене закона*	Износ уплате у буџет РС
	1.	2.	3.	(2-3)
I	9.583.857	9.030.220	8.472.716	557.504
II	9.584.987	9.030.220	8.472.716	557.504
III	9.584.319	9.030.220	8.472.716	557.504
IV	10.599.728	10.286.802	9.651.716	635.086
V	9.585.270	9.030.220	8.472.716	557.504
VI	9.584.165	9.030.220	8.472.716	557.504
VII	9.585.269	9.030.220	8.472.716	557.504
VIII	9.408.239	9.030.220	8.472.716	557.504
IX	8.365.762	9.030.220	8.472.716	557.504
X	8.365.771	9.030.220	8.472.716	557.504
XI	8.365.816	9.030.220	8.472.716	557.504
XII	8.365.816	9.030.220	8.472.716	557.504
Укупно	110.979.000	109.619.222	102.851.592	6.767.630

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

## Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у нето износу

у дин

Месец	Надзорни одбор / Скупштина - реализација претходна година				Надзорни одбор / Скупштина - план текућа 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	45.000	17.000	14.000	2	45.000	17.000	14.000	2
II	45.000	17.000	14.000	2	45.000	17.000	14.000	2
III	45.000	17.000	14.000	2	45.000	17.000	14.000	2
IV	45.000	17.000	14.000	2	45.000	17.000	14.000	2
V	45.000	17.000	14.000	2	45.000	17.000	14.000	2
VI	45.000	17.000	14.000	2	45.000	17.000	14.000	2
VII	45.000	17.000	14.000	2	45.000	17.000	14.000	2
VIII	45.000	17.000	14.000	2	45.000	17.000	14.000	2
IX	45.000	17.000	14.000	2	45.000	17.000	14.000	2
X	45.000	17.000	14.000	2	45.000	17.000	14.000	2

XI	45.000	17.000	14.000	2	45.000	17.000	14.000	2
XII	45.000	17.000	14.000	2	45.000	17.000	14.000	2
УКУПНО	540.000	204.000	168.000	24	540.000	204.000	168.000	24
ПРОСЕК	45.000	17.000	14.000	2	45.000	17.000	14.000	2

### Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у бруто износу

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина - реализација претходна година					Надзорни одбор / Скупштина - план текућа година				
	Укупан износ	Накнада председ	Накнада члана	Број чланова	Уплата у буџет	Укупан износ	Накнада председн и	Накнада члана	Број чланова	Уплата у буџет
	1+(2*3)	1	2	3	4	1+(2*3)	1	2	3	4
I	71.203	26.899	22.152	2		71.203	26.899	22.152	2	
II	71.203	26.899	22.152	2		71.203	26.899	22.152	2	
III	71.203	26.899	22.152	2		71.203	26.899	22.152	2	
IV	71.203	26.899	22.152	2		71.203	26.899	22.152	2	
V	71.203	26.899	22.152	2		71.203	26.899	22.152	2	
VI	71.203	26.899	22.152	2		71.203	26.899	22.152	2	
VII	71.203	26.899	22.152	2		71.203	26.899	22.152	2	
VIII	71.203	26.899	22.152	2		71.203	26.899	22.152	2	
IX	71.203	26.899	22.152	2		71.203	26.899	22.152	2	
X	71.203	26.899	22.152	2		71.203	26.899	22.152	2	
XI	71.203	26.899	22.152	2		71.203	26.899	22.152	2	
XII	71.203	26.899	22.152	2		71.203	26.899	22.152	2	
Укупн о	854.430	322.785	265.823	24		854.430	322.785	265.823	24	
Просек	71.203	26.899	22.152	2		71.203	26.899	22.152	2	

### 7. ЗАДУЖЕНОСТ

ЈКП „Чистоћа“ Сомбор у 2018 години има обавезу отплате следећих дугорочних кредита:

	мес.рата ЕУР	рок отплате
дугорочни кредит Банка Интеса	3.835,91	17.12.2020
дугорочни кредит НЛБ банка	2.655,00	23.05.2019

Предузеће има одобрен и кредит за ликвидност код НЛБ банке (дозвољени минус) у износу од 15.000.000 динара који користи по потреби и који истиче у априлу 2018. године. У 2018. години планира се обнављање захтева за ову врсту кредита, а ради отклањања ризика од евентуалне неликвидности у току пословне године.

За набавку опреме, горе поменуте, планира се нови дугорочни кредит у оквирном износу од 42.000.000 динара, чија би отплата почела у 2019 и до чије реализације ће доћи уколико пословодство процени да је могућа његова отплата без угрожавања ликвидности предузећа.

**Прилог: табела КРЕДИТ**

## КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Кредитор	Назив кредита / Пројекта	Оригинална валута	Гаранција државе	Стање кредит задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2017. претход. год	Стање кредит задужености у динарима на дан 31.12.2017. претход. год	Година повлачења кредита	Рок отплате без периода почека	Период почека (Грасе период)	Датум прве отплате	Каматна стопа	Број отплата током једне године	План плаћања по кредиту за текућу годину у динарима		Стање кредит задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2018. текуће године	Стање кредит задужености у динарима на дан 31.12.2018. текуће године
			Да/Не									Укупно главница	Укупно камата		
БАНКА ИНТЕСА ад Бгд	дугороч инв. кредит	ЕУР	НЕ	138.020,87	16.484.150	2014.	72 месеца	12 месеци	18.01.2016.	3,62 %	12 месеци	5.494.712	521.386	92.013,95	10.989.438
НЛБ банка ад Бгд	дугороч кредит за об.ср.	ЕУР	НЕ	48.076,47	5.741.883	2016.	36 месеци	6 месеци	23.12.2016.	4,53 %	12 месеци	4.017.121	166.239	14.441,34	1.724.762
Укупно кредит задужење				186.097,34	22.226.033							9.511.833	687.625	106.455,29	12.714.200
од чега за ликвидност															

### 8. ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, УСЛУГА И РАДОВА ЗА ОБАВЉАЊЕ ДЕЛАТНОСТИ, ТЕКУЋЕ И ИНВЕСТИЦИОНО ОДРЖАВАЊЕ И СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Планирана финансијска средства за набавку добара услуга и радова за обављање делатности за 2018. годину, наведена су у делу – финансијски показатељи и усклађени су са табелом – набавке.

Средства посебне намене за 2018. годину су планирана у складу са Упутством за израду годишњих програма пословања за 2015. годину тј. нису се мењала у односу на 2015.

Све активности чији је циљ приближавање субјектима односно корисницима услуга, усмерене су на промовисање у недељним градским гласилима и локалним медијима. За ове активности опредељена су средства у износу од 297.000 динара.

Укупан износ планираних средстава за репрезентацију је 800.000 динара што износи 0,25 % укупних прихода предузећа.

Коришћење и расподелу средстава за помоћ, односно средстава за донације врши се на следећи начин: средства до 5.000,00 динара распоређује директор, а преко тог износа распоређује се по одлуци Надзорног одбора. Укупно планирана средства за ове намене у 2017. години износе 360.000 динара.

Средства за спортске активности планирана су у износу од 300.000 динара.

**Прилог: табела СРЕДСТВА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ**

## табела ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА

Прилог 13

## ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА

у динарима

Редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација (процена) у 2017. години *	План за 01.01.-31.03.2018.	План за 01.01.-30.06.2018.	План за 01.01.-30.09.2018.	План за 01.01.-31.12.2018.
<b>Добра</b>						
1.	основни материјал	17.500.000	4.500.000	9.000.000	13.500.000	18.000.000
2.	помоћни материјал	255.000	105.000	210.000	315.000	420.000
3.	ситан инвентар, хтз, гуме	2.800.000	1.412.500	2.825.000	4.237.500	5.650.000
4.	канцеларијски материјал	2.210.000	487.500	975.000	1.462.500	1.950.000
5.	резервни делови	7.235.000	2.245.000	4.490.000	6.735.000	8.980.000
6.	гориво и мазиво	26.500.000	7.200.000	14.400.000	21.600.000	28.800.000
7.	електрична енергија	2.100.000	687.500	1.375.000	2.062.500	2.750.000
8.	огрев	1.400.000	410.000	820.000	1.230.000	1.640.000
	Укупно добра:	<b>60.000.000</b>	<b>17.047.500</b>	<b>34.095.000</b>	<b>51.142.500</b>	<b>68.190.000</b>
<b>Услуге</b>						
1	производне услуге	10.892.000	455.000	910.000	1.365.000	1.820.000
2	транспортне услуге	708.000	50.000	100.000	150.000	200.000
3	птт услуге	1.400.000	383.750	767.500	1.151.250	1.535.000
4	услуге одржавања	7.000.000	3.108.750	6.217.500	9.326.250	12.435.000
5	трошкови закупа	2.260.000	248.750	497.500	746.250	995.000
6	трошкови услуга	16.022.000	8.355.621	16.711.242	25.066.864	33.422.485
7	остале услуге	16.372.000	5.684.000	11.368.000	17.052.000	18.297.000
	Укупно услуге:	<b>54.654.000</b>	<b>18.285.871</b>	<b>36.571.742</b>	<b>54.857.614</b>	<b>68.704.485</b>
<b>Радови</b>						
1	асфалтирање дворишта машинске рад.			4.900.000	4.900.000	4.900.000
	Укупно радови:			4.900.000	4.900.000	4.900.000
<b>Укупно=добра+услуге+радови</b>		<b>114.654.000</b>	<b>35.333.371</b>	<b>75.566.742</b>	<b>110.900.114</b>	<b>141.794.485</b>

\*Претходна година

## 9. ИНВЕСТИЦИЈЕ

## 9.1. Буџет капиталних улагања /дугорочних улагања/ и текстуално образложење

У складу са Програмом пословања за 2017. годину и пословном стратегијом предузећа, на основу планираних улагања у унапређење и развој пословне активности, није извршена планирана набавка опреме, јер је оснивач заузео став да не дозволи задуживање јавних предузећа, иако је то кроз усвајање Програма пословања за 2017. годину, посредно, био одобрио.



Узимајући у обзир потребе за обнављањем опреме, планиране активности у 2018. години, пре свега активности на санирању дивљих депонија на територији Града Сомбора и насељених места, планирана је набавка следеће значајније опреме:

- радна машина УЛТ
- камион за одвоз отпада
- аутоподизач 1 ком.

Средства за реализацију овог плана биће обезбеђена из дугорочног кредита и сопствених средстава. Пре покретања сваке од предвиђених набавки, сагледаће се стварне могућности предузећа, па ће се донети и коначна одлука о томе да ли ће се реализовати или не.

Прилог 14

### ПЛАН ИНВЕСТИЦИОНИХ УЛАГАЊА

у 000 дин

П р и о р т и т е т	Назив капиталног пројекта	Год почетка финанси рања пројекта	Година заврше тка финанс ирања пројект	Укупна вредност пројекта	Реализов закљу са 31.12.2017 претходне год	Структура финансирања	Износ према извору финанс ирања	2018. план (текућа год)	2018. план (текућа а +1 год)	2018. план (текућа +2 год)	Након 2018. (+3 год)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	НАБАВКА ВОЗИЛА АУТОПОДИЗАЧ	2018	2023	11.000		Сопствена средства					
						Позајмљена средства	11.000	11.000			
						Средства Буџета (по контима)					
						Остало					
2	СПЕЦИЈАЛНО ВОЗИЛО АУТО- СМЕЂАР	2018	2023	20.000		Сопствена средства					
						Позајмљена средства	20.000	20.000			
						Средства Буџета (по контима)					
						Остало					
3	НАБАВКА РАДНЕ МАШИНЕ УЛТ	2018	2019	7.500		Сопствена средства					
						Позајмљена средства	7.500	5.625	1.875		
						Средства Буџета (по контима)					
						Остало					
4	ОСТАЛА ОПРЕМА	2018	2018	15.740		Сопствена средства	12.240	12.240			
						Позајмљена средства	3.500	3.500			
						Средства Буџета (по контима)					
						Остало					
5						Сопствена средства					
						Позајмљена средства					
						Средства Буџета (по контима)					
						Остало					

ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА										
Бр	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	НАБАВКА ВОЗИЛА АУТОПОДИЗАЧ	КРЕД	2018	2023	11.000		11.000	11.000	11.000	11.000
2	СПЕЦИЈАЛНО ВОЗИЛО АУТОСМЕЂАР	КРЕД	2018	2023	20.000		20.000	20.000	20.000	20.000
3	НАБАВКА РАДНЕ МАШИНЕ УЛТ	КРЕД	2018	2019	7.500		7.500	7.500	7.500	7.500
4	ОСТАЛА ОПРЕМА	СОП.СР.	2018	2018	12.240		1.705	8.995	11.750	12.240
5	ОСТАЛА ОПРЕМА	КРЕД	2018	2018	3.500			3.500	3.500	3.500
<b>Укупно:</b>					<b>54.240</b>		<b>40.205</b>	<b>50.995</b>	<b>53.750</b>	<b>54.240</b>

## 9.2. План инвестиција

назив	износ у динарима	извор финансирања	мере за реализацију
радна машина УЛТ	7.500.000	дугорочни кредит	јавна набавка
камион	20.000.000	дугорочни кредит	јавна набавка
аутоподизач	11.000.000	дугорочни кредит	Јавна набавка
остала опрема	15.740.000	сопствена средства дугорочни кредит	јавна набавка
<b>УКУПНО:</b>	<b>54.240.000</b>		

## Прилог: табела ПЛАН КАПИТАЛНИХ УЛАГАЊА

Прилог 15

### СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

Вр	Позиција	План у 2017. претходна год	Реализација 2017. претходна год	План за 01.01.-31.03.2018.	План за 01.01.-30.06.2018.	План за 01.01.-30.09.2018.	План за 01.01.-31.12.2018.
1.	Спонзорство						
2.	Донације	360.000	360.000	90.000	180.000	270.000	360.000
3.	Хуман. Активн.						
4.	Спортске активности	300.000	300.000	75.000	150.000	225.000	300.000
5.	Репрезентација	800.000	800.000	200.000	400.000	600.000	800.000
6.	Реклама и пропаганда	297.000	297.000	74.250	148.500	222.750	297.000
7.	Остало						

## 10. ЦЕНЕ

Елементи за одређивање цена комуналних услуга, сагласно члану 26. Закона о комуналним делатностима су:

- а. пословни расходи исказани у пословним књигама и финансијским извештајима
- б. расходи за изградњу и реконструкцију објеката комуналне инфраструктуре и набавку опреме, према усвојеним програмима и плановима вршиоца комуналне делатности на које је јединица локалне самоуправе дала сагласност
- с. добит вршиоца комуналне делатности

Последња корекција цена за услуге изношења отпада извршена је 01.09.2015. године иако је у усвојеном програму пословања то предвиђено од 01.08.2015. године. У 2016. години планирано је повећање цена за 2,8 % за услуге изношења отпада за све категорије и то са применом од 01.09.2016. године. Оснивач није дао сагласност на ово повећање. У 2017. години није ни планирано повећање цена. У 2018. години планира се повећање цена услуга изношења комуналног отпада за 3% , са применом од 01.02.2018. године. Треба нагласити да је раст потрошачких цена за период 09. 2017./09.2016. износио 3,2% и да је ради, колико толико очувања предузећа, неопходно ово планирано повећање цена.

## **11. УПРАВЉАЊЕ РИЗИЦИМА**

Управљање ризицима је једно од кључних питања руковођења које је интегрисано у сваки сегмент и активност предузећа. Основно полазиште у процени ризика је ситуација које произилазе из активности предузећа је како и на који начин планирану активност извести до краја. У целокупном процесу одлучивања увек је укључена процена сопствених могућности, процена окружења, процена финансијских средстава и могуће непредвиђене околности.

У делу заштите здравља запослених посебно се води рачуна да из активности које предузеће обавља не би дошло до ванредних ситуација, пре свега код радних машина, учесника у саобраћају, али и код спречавања ванредних оштећења радних машина и опреме.

У предузећу постоје прописане процедуре, правилници и друго за чије спровођење су одговорни сви запослени, а нарочито руководиоци и пословође. Мере предузете на спречавању или ублажавању ризика су стално осигурање радника, опреме и објеката од могућег повређивања, оштећења или уништења и инсистирање на стриктној одговорности за планирани или ванредно преузети посао, спровођење поступака набавки и јавних набавки за потребну опрему, добра и услуге о чему се води законом прописана процедура.

У наредном периоду неопходно је предузети мере и активности у циљу унапређења и успостављања система финансијског управљања и контроле како би се, управљајући ризицима, обезбедило уверавање у разумној мери да ће се циљеви остварити на правилан, економичан, ефикасан и ефективан начин кроз: пословање у складу са прописима, унутрашњим актима и уговорима, потпуност, реалност и интегритет финансијских и пословних извештаја, добро финансијско управљање и заштита средстава и података.

**Програм пословања је разматрао и усвојио Надзорни одбор на 29. седници дана 12.06.2018. године и доставља се оснивачу ради давања сагласности.**

**В.Д. директор Душко Секулић**