

ЈП „Младост“ Опово
Број: 3539-1/21
Дана: 30.11.2021.
Опово

**ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ЈП „МЛАДОСТ“ ОПОВО
ЗА 2022. ГОДИНУ**

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

(Опово, 30.11.2021.)

САДРЖАЈ

1.	ОПШТИ ПОДАЦИ	3
1.1.	РЕСУРСИ КОЈИМА ПРЕДУЗЕЋЕ РАСПОЛАЖЕ	5
1.2.	НЕКРЕТНИНЕ	6
1.3.	ОРГАНИЗАЦИОНА ШЕМА	8
1.4.	ПОДЗАКОНСКА И ИНТЕРНА АКТА која Предузеће примењује у свом пословању и који су смернице за израду Програма пословања за 2022.годину.....	9
1.5.	ОСНОВНЕ СМЕРНИЦЕ ЗА ИЗРАДУ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЗА 2022. ГОДИНУ:.....	10
2.	АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2021. ГОДИНИ	11
2.1.	ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ	11
2.2.	БИЛАНС СТАЊА.....	13
2.3.	БИЛАНС УСПЕХА.....	17
2.4.	ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ	19
2.5.	АКТИВНОСТИ У ОБЛАСТИ КОРПОРАТИВНОГ УПРАВЉАЊА	21
3.	ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2022. ГОДИНУ	22
3.1.	ЦИЉЕВИ.....	22
3.2.	УПРАВЉАЊЕ РИЗИЦИМА	23
3.3.	ИНДИКАТОРИ ПОСЛОВАЊА.....	25
4.	ПЛАНИРАНИ ИЗВОР ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈА РАСХОДА ПО НАМЕНАМА	27
4.1.	ПЛАНИРАНИ БИЛАНС СТАЊА НА ДАН 31.12.2022. ГОДИНЕ	27
4.2.	ПЛАНИРАНИ БИЛАНС УСПЕХА ЗА ПЕРИОД ОД 01.01.2022. ДО 31.12.2022. ГОДИНЕ	31
4.3.	ПЛАНИРАНИ ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ У ПЕРИОДУ ОД 01.01. ДО 31.12.2022. ГОДИНЕ ..	33
4.4.	СТРУКТУРА ПЛАНИРАНИХ ПРИХОДА.....	35
4.4.	СТРУКТУРА ПЛАНИРАНИХ РАСХОДА	37
4.5.	ИЗНОС И ДИНАМИКА ПРИХОДА ИЗ БУЏЕТА ЈЕДИНИЦЕ ЛОКАЛНЕ САМОУПРАВЕ	41
4.6.	ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ	42
5.	ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ, ОДНОСНО ПЛАНИРАНИ НАЧИН ПОКРИЋА ГУБИТКА	43
6.	ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА	44
6.1.	БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ ПО СЕКТОРИМА/ОРГАНИЗАЦИОНИМ ЈЕДИНИЦАМА	44
6.2.	КВАЛИФАЦИОНА, СТАРОСНА, ПОЛНА СТРУКТУРА И СТРУКТУРА ЗАПОСЛЕНИХ ПО ВРЕМЕНУ ПРОВЕДЕНОМ У РАДНОМ ОДНОСУ И КВАЛИФИКАЦИОНА И ПОЛНА СТРУКТУРА ПРЕДСЕДНИКА И ЧЛАНОВА НАДЗОРНОГ ОДБОРА.....	47
6.3.	СЛОБОДНА И УПРАЖЊЕНА РАДНА МЕСТА И ДОДАТНО ЗАПОШЉАВАЊЕ	48
6.4.	ИСПЛАЋЕНА И ПЛАНИРАНА СРЕДСТВА ЗА ЗАРАДЕ ЗАПОСЛЕНИХ	49
6.5.	НАКНАДЕ НАДЗОРНОГ ОДБОРА.....	50
7.	КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ	51
8.	ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА.....	51
9.	ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА	52
10.	КРИТЕРИЈУМИ ЗА КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТАВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ	53

1. ОПШТИ ПОДАЦИ

Општина Опово је једна од најмањих општина у Војводини. Налази се у Јужном Банату, на 30 км од Београда и Панчева, односно 40 км од Зрењанина. На површини од 230 км² настањено је 10.440 становника по задњем попису становништва, у оквиру четири насељена места: Баранда, Опово, Сакуле и Сефкерин. Сва насеља се налазе на левој обали реке Тамиш.

Удаљеност од магистралног пута Београд – Зрењанин износи 3 км. Преко територије општине Опово прелази регионални пут П – 124 Вршац – Панчево – Зрењанин. Аеродром Никола Тесла је удаљен 50 км од општине Опово.

Изузетно повољан положај чини добру основу за афирмисање и развој туризма општине.

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

Претежна делатност предузећа је:

- Скупљање, пречишћавање и дистрибуција воде

Осим наведене претежне делатности, предузеће ће се бавити и другим делатностима, као што су:

- Уклањање отпадних вода
- Изградња путева и аутопутева
- Изградња цевовода
- Рушење објеката
- Припрема градилишта
- Постављање електричних инсталација
- Постављање водоводних и климатизационих система
- Постављање подних и зидних облога
- Бојење и застакљивање
- Остали завршни радови
- Друмски превоз терета
- Услужне делатности у копненом саобраћају
- Делатности ресторана и покретних угоститељских објеката

- Услуге припреме и послуживања пића
- Услуге редовног чишћења зграда
- Услуге осталог чишћења
- Услуге уређења и одржавања околине
- Погребне и сродне делатности

Поред наведених делатности предузеће ће обављати:

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

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

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

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

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

1.1. РЕСУРСИ КОЈИМА ПРЕДУЗЕЋЕ РАСПОЛАЖЕ

Опрема

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

1.2 НЕКРЕТНИНЕ

На основу Закона о јавној својини (Службени гласник РС бр. 72/11, 88/13, 105/14, 104/16 – др. закон, 108/16, 113/17, 95/18 и 153/20) све непокретне и покретне ствари које користе органи и организације Републике Србије, аутономне покрајине и јединице локалне самоуправе, а које служе за остварење њихових права и дужности су ствари у јавној својини.

Сходно наведеном Закону ЈП "Младост" Опово користи непокретности и објекте

Непокретности и објекти које предузеће користи су:

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

Мисија

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

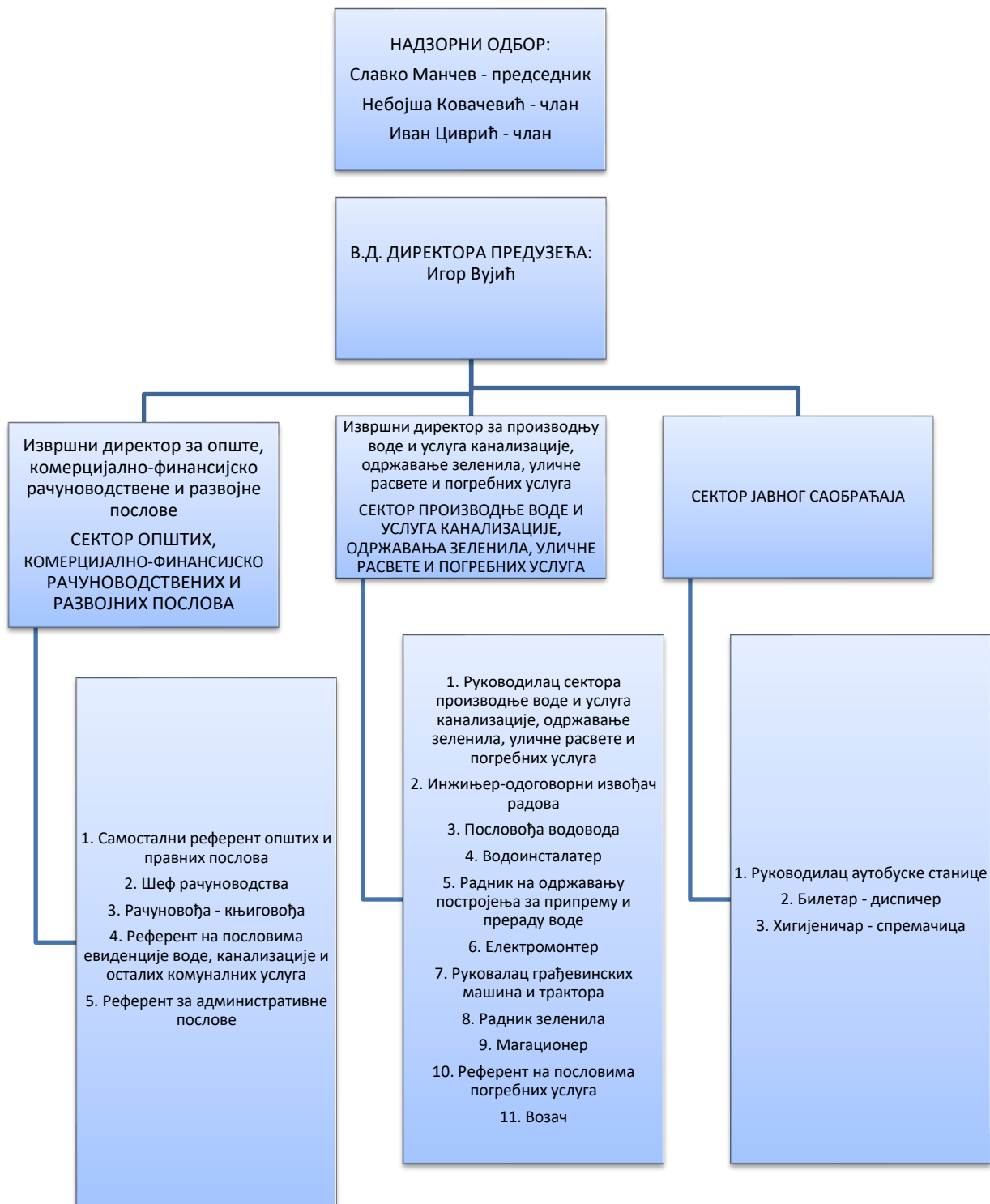
Да би мисија која се опредељује за предузеће била валидна и подстицајна она треба да испуњава неке услове и да има неке карактеристике, које ће је чинити употребљивом. Мисија треба да испуњава одређене услове који ће је чинити употребљивом као на пример:

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

Визија

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

1.3. ОРГАНИЗАЦИОНА ШЕМА



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

Статутом Предузећа прецизирани су послови које обавља в.д. Директора Предузећа. Игор Вујић постављен је на једну годину 25.01.2021. од стране Скупштине општине Опово.

Славко Манчев, председник Надзорног одбора по решењу број 02-6/21 од 25.01.2021.године почев од 26.01.2021.године, и траје до истека мандата утврђеног Решењем Скупштине општине Опово бр. 02-55/19 од 24.12.2019.године.

Небојша Ковачевић,члан Надзорног одбора по решењу број 02-6/21 од 25.01.2021.године и траје до истека мандата Надзорног одбора ЈП „Младост“ утврђеног Решењем Скупштине општине Опово 02-55/19 од 24.12.2019.године.

Иван Циврић, члан Надзорног одбора по решењу број 02-55/19 од 24.12.2019.године и траје 4 године почев од 31.12.2019.године.

1.4. ПОДЗАКОНСКА И ИНТЕРНА АКТА која Предузеће примењује у свом пословању и који су смернице за израду Програма пословања за 2022.годину.

ОПШТА АКТА

- Статут
- Колективни уговор
- Правилник о организацији и систематизацији послова
- Правилник о канцеларијском и архивском пословању
- Правилник о ближим условима остваривању права и начину исплате солидарне помоћи запосленима
- Правилник о материјално финансијском пословању
- Правилник о рачуноводству и рачуноводственим политикама
- Правилник о утврђивању расхода на који се не плаћа порез на додату вредност
- Правилник о поступању по пријавама грађана
- Правилник о стручном усавршавању и стипендирању
- Правила заштите од пожара
- Програм обуке радника из области заштите од пожара
- Правилник о руковању и одржавању електричних уређаја и инсталацијама на местима угроженим од експлозивне атмосфере.

- Правилник о безбедности и здрављу на раду
- Правилник о заштити од статичког електрицитета.
- Правилник о ближем уређивању поступка јавне набавке
- Правилник о уређивању поступака набавки на које се не примењује Закон о јавним набавкама
- Правилник о безбедности саобраћаја и превоза у друмском саобраћају.
- Правилник о организацији рада Зимске службе
- Правилник о радној дисциплини и понашању запослених
- Упутство за расход основних средстава и ситног инвентара
- Упутство о руковању повратним каменим брашном
- Правилник о интерној ревизији.
- Правилник о поступку унутрашњег узбуњивања
- Упутство о евидентирању, кретању и контроли улазних фактура

1.5. ОСНОВНЕ СМЕРНИЦЕ ЗА ИЗРАДУ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЗА 2022. ГОДИНУ:

- Закон о буџетском систему („Сл. гласник РС”, број 54/09,73/10, 101/10,101/11,93/12,62/13,63/13,108/13,142/14,68/15 – др. закон, 103/2015, 99/2016 и 113/2017, 95/2018, 31/2019, 72/2019 и 149/2020)
- Закон о буџету Републике Србије за 2021. годину („Сл. гласник РС“, бр. 149/2020, 40/2021 и 100/2021)
- Закон о јавним предузећима („Сл. гласник РС”, бр. 115/2016 и 88/2019)
- Уредба о поступку привремене обуставе преноса припадајућег дела пореза на зараде и пореза на добит правних лица аутономној покрајини, припадајућег дела пореза на зараде граду Београду, односно преноса трансферних средстава из буџета Републике Србије јединици локалне самоуправе („Сл. гласник РС”, број 49/13)
- Уредба о поступку за прибављање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава („Сл. гласник РС”, број 159/2020)
- Уредба о начину и контроли обрачуна и исплате зарада у јавним предузећима („Сл. гласник РС”, број 27/14)

- Закон о раду („Сл. гласник РС“, бр. 24/2005, 61/2005, 54/2009, 32/2013, 75/2014, 13/2017 – одлука УС, 113/2017 и 95/2018 – аутентично тумачење)
- Закон о утврђивању максималне зараде у јавном сектору („Службени гласник РС“, бр. 93/2012)
- Закон о привредним друштвима („Сл. гласник РС“, бр. 36/2011, 99/2011, 83/2014 – др. закон, 5/2015, 44/2018, 95/2018, 91/2019 и 109/2021)
- Закон о јавним набавкама („Сл. гласник РС“, бр. 91/2019)
- Закон о архивској грађи и архивској делатности („Сл. гласник РС“, 6/2020)
- Закон о печату државних и других органа („Сл. гласник РС“, бр. 101/2007 и 49/2021)
- Закон о електронском фактурисању („Сл. гласник РС“, бр. 44/2021)
- Уредба о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2022. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2022-2024. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса („Сл. гласник РС“, бр. 97/2021)
- друга интерна акта и подзаконски акти

Закони и Уредбе обавезујући су за сва јавна предузећа.

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

2. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2021. ГОДИНИ

2.1. ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ

Основни циљ који Предузеће жели да постигне у 2022. години је првенствено задовољење основног интереса због кога је и основано:

- Уредно снабдевање грађана здравом пијаћом водом
- Побољшање обима и квалитета услуга у складу са важећим одлукама и захтевима
- Уредно и квалитетно пружање услуга
- Побољшавање техничке опремљености предузећа
- Усавршавање организације рада кроз већу упосленост кадрова

Интезивирање свих активности ради остваривања још бољих финансијских ефеката кроз:

- повећање процента наплате комуналних услуга,
- контрола прихода и расхода,
- контролу коришћења радног времена,
- повећање зарада и животног стандарда запослених у складу са финансијским могућностима предузећа, а према важећим законским прописима.

Основна делатност ЈП „Младост“ је снабдевање становништва водом.

потрошња воде у м3

	2020.	план 2021.	31.10.21.	процена 2021.	план 2022.
Физичка и правна лица	580.000	610.000	497.437	589.390	610.000

Одржавање гробних места је посао који обавља Предузеће.

број нових гробних места

	2020.	план 2021	31.10.21.	процена 2021.	план 2022.
Опово	1100	700	650	700	2100
Баранда	180	10	10	10	10
Сакуле	20	20	20	20	30
Сефкерин	20	20	20	20	30
укупно	1340	750	750	750	2170

Процена остварења како прихода тако и расхода за 2022.годину заснована је на остварењу на дан 31.10.2021. године са пројекциом до краја године.

2.2. БИЛАНС СТАЊА

Билансне позиције приказане су у 000 динара.

У 2021. години купљено је једно теретно возило FIAT DUCATO у износу од 541 динара као и филтрациони материјал за фабрику воде у износу од 2.400 динара. Од тога је 2.000 плаћено из буџета општине Опово, а 400 динара од новчаних средстава предузећа.

На основу Посебног програма коришћења субвенција за 2021. годину планирана су средства у износу од 15.000 динара и утрошена за плаћање обавеза предузећа.

Краткорочна потраживања из пословања износе 21.272 динара, а краткорочне обавезе из пословања износе 13.971 динара.

Нераспоређени добитак процена је да ће бити остварен у незнатној разлици у износу од 2.082 динара.

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2021. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План на дан 31.12.2021.	Реализација (процена) на дан 31.12.2021.
1	2	3	4	5
	АКТИВА			
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001		
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	47,137	27,500
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	340	347
010	1. Улагања у развој	0004		
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	340	347
013	3. Гудвил	0006		
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007		
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008		
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	46,797	27,153
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010		
023	2. Постројења и опрема	0011	10,083	8,126
024	3. Инвестиционе некретнине	0012		
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	5,102	
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014	31,612	19,027
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015		
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016		
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017		
04 и 05	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	0	0
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019		
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020		
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021		
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022		
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023		
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024		
046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025		
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026		
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027		
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028		
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029		
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)	0030	19,814	28,807

Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	204	4,972
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	204	330
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033		4,504
13	3. Роба	0034		
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035		138
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036		
14	II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037		
20	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	3,600	2,363
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	3,600	2,363
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040		
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041		
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042		
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043		
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044	15,600	21,297
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	15,600	21,272
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046		18
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047		7
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	0	0
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049		
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050		
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051		
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052		
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053		
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054		
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055		
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056		
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	302	67
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	108	108
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	66,951	56,307
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060		
	ПАСИВА			
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	31,175	32,194
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	24,761	24,761
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403		
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404		
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405	165	165
330 и потражни салдо рачуна 331,332, 333, 334, 335, 336 и 337	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406		

дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407		
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	6,249	7,268
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	5,215	5,186
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	1,034	2,082
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411		
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	0	0
350	1. Губитак ранијих година	0413		
351	2. Губитак текуће године	0414		
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	0	3
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	0	0
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417		
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418		
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419		
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	0	3
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421		
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422		
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423		
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424		
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425		
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426		
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427		3
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428		
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429	55	84
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430		
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	35,721	24,026
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432		
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	3,800	2,513
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434		
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435		
422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436		
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437	3,800	2,513
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438		
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439		
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440		
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441		22

43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	11,000	13,971
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443		
432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444		
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	11,000	13,971
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446		
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447		
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448		
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	2,500	7,511
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	2,300	6,440
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	200	1,071
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452		
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453		
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454	18,421	9
	Ђ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455		
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	66,951	56,307
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457		

2.3. БИЛАНС УСПЕХА

Билансне позиције приказане су у 000 динара.

Укупни приходи по процени за 2021. годину у износу од 55.365 динара у односу на план 2021. године који износи 78.458 динара остварени су у мањем обиму у односу на план за 2021. годину јер субвенције у износу од 15.000 динара по посебном програму коришћења нису књижене на приход већ за смањење улагања у туђа постројења и објекте.

Укупни расходи по процени за 2021. годину износе 53.283 динара, а план расхода за 2021. годину износи 77.424 динара.

Планирана добит за 2021.годину је 1.034 динара, и очекује се да ће се остварити у износу од 2.082 динара.

БИЛАНС УСПЕХА
за период од 01.01.2021. до 31.12.2021. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План 01.01-31.12.2021.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2021.
1	2	3	4	5
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	76,928	53,393
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	0	0
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003		
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004		
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	57,913	53,393
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	57,913	53,393
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007		
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008		
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009		
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010		
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	19,015	
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012		
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	76,304	51,075
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014		
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	12,755	11,029
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	29,851	26,999
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017		18,542
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	29,851	3,087
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019		5,370
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	1,891	2,360
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021		
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	27,020	5,574
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	1,900	2,257
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	2,887	2,856
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	624	2,318
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026		
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	1,500	1,247
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028		
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	1,500	1,247
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030		
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031		
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	1,000	1,908
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033		
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	1,000	1,908
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035		
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036		
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037	500	
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038		661

683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039		
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040		
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	30	725
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	120	300
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	78,458	55,365
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	77,424	53,283
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	1,034	2,082
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046		
69-59	Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047		
59-69	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1048		
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	1,034	2,082
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050		
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК			
721	И. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051		
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052		
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053		
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054		
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	1,034	2,082
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056		
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057		
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058		
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059		
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060		
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ			
	1. Основна зарада по акцији	1061		
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062		

2.4. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

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

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ
у периоду од 01.01. до 31.12.2021. године

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2021.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2021.
1	2	3	4
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	59413	55365
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	57913	53393
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003		
3. Примљене камате из пословних активности	3004	1500	1247
4. Остали приливи из редовног пословања	3005		725
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	67433	68977
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	36522	40624
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008		
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	29851	26415
4. Плаћене камате у земљи	3010	1000	1908
5. Плаћене камате у иностранству	3011		
6. Порез на добитак	3012	60	30
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013		
8. Остали одливи из пословних активности	3014		
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015		
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016	8020	13612
B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017	19015	17000
1. Продаја акција и удела	3018		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019		
3. Остали финансијски пласмани	3020	19015	17000
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021		
5. Примљене дивиденде	3022		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	6800	642
1. Куповина акција и удела	3024		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	6800	642
3. Остали финансијски пласмани	3026		
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027	12215	16358
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028		
B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	0	0
1. Увећање основног капитала	3030		
2. Дугорочни кредити у земљи	3031		
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032		
4. Краткорочни кредити у земљи	3033		
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034		
6. Остале дугорочне обавезе	3035		
7. Остале краткорочне обавезе	3036		

II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037	4000	2567
1. Откуп сопствених акција и удела	3038		
2. Дугорочни кредити у земљи	3039	3800	2567
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040		
4. Краткорочни кредити у земљи	3041		
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042		
6. Остале обавезе	3043	200	
7. Финансијски лизинг	3044		
8. Исплаћене дивиденде	3045		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046		
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047	4000	2567
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	78428	72365
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	78233	72186
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	195	179
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051		
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	107	126
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053		
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054		
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	302	305

2.5. АКТИВНОСТИ У ОБЛАСТИ КОРПОРАТИВНОГ УПРАВЉАЊА

У области корпоративног управљања спроведене су следеће активности:

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

У 2019. години било је усавршавање у области корпоративног управљања тј. полагање и стицање лиценце шефа рачуноводства, оформљена је радна група

за увођење и развој система финансијског управљања и контроле у предузећу као и доношење стратегије управљања ризицима.

3. ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2022. ГОДИНУ

3.1. ЦИЉЕВИ

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

Циљеви ЈП „Младост“:

- смањење губитака воде у мрежи кроз нове инвестиције и ревитализацијом водоводне мреже
- прикључење нових корисника на водоводну и канализациону мрежу
- повећање техничке опремљености
- постићи задовољство код потрошача производњом квалитетне воде и пружањем комуналних услуга
- да се са што мање улагања у елементе производње оствари што већи резултат
- да се обезбеди сопствени развој проширењем постојећих капацитета
- остварити задовољење економских потреба радног колектива, путем одговарајућих зарада и услова рада.

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

Прилог 2

Циљеви јавног предузећа са кључним индикаторима остварења циљева

Циљ	Индикатор	Базна година	Вредност индикатора				Извор провере	Активност за достизање циља
			Базна година	2022. година	2023. година	2024. година		
Смањење губитка воде у мрежи	садашњи губ.	2021	9,000,000	8,000,000			књиговодствена евиденција и ев. на водоводу	ревитализација постојеће мреже
Прикључење нових корисника на мрежу	постој. прик.	2021	4,072	4,150			књиг. и помоћ. евид.	проширење постојеће мреже
Повећање техничке опремљ.	сад. вредн. опреме	2021	8,126,000	10,100,000			књиг. евиденција	набавка возила и опреме обухваћена планом инв.

квалитет воде за пиће и превентивне мере и оперативну контролу неопходну да се осигура хигијенски исправна вода за пиће.

- **Предуслови за захтевани квалитет воде за пиће.** Ово обухвата основне елементе добре праксе, као што су обука упошљеника или изабраних корисника на одржавању, укључење локалне самоуправе кроз периодичну оцену функционисања система успостављањем документације и извештавања.
- **Надзор.** Ово обухвата контролу водовода од стране надлежних инспекцијских служби и регионалног санитарно-хигијенског надзора здравствене службе. Ове компоненте обезбеђују основу за континуирано побољшање услова водоснабдевања.

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

Опасности се могу десити било где у водоводном систему и зато превентивне мере могу да контролишу више од једне опасности, док је за неке опасности потребно да се примене више од једне превентивне мере да би биле успешне. Идентификација и примена превентивних мера захтева разматрање важног принципа приступа вишеструких баријера. Снага овог приступа је у томе што се испад једне баријере може надокнадити делотворним радом преосталих баријера и тиме минимизирати вероватноћа да загађивачи прођу кроз целокупни систем пречишћавања и да они буду у довољној мери присутни да проузрокују опасност. Традиционалне превентивне мере уграђене су у одређени број баријера, укључујући ту:

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

3.3. ИНДИКАТОРИ ПОСЛОВАЊА

Прилог 4

Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

у 000 динара

		2019. година	2020. година	2021. година	2022. година
Укупни капитал	План	110,710	30,397	30,570	31,391
	Реализација	30,126	30,658	24,761	-
	% одступања реализације од плана	-73%	+1%	-19%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+2%	-19%	+27%
Укупна имовина	План	98,128	44,754	47,137	29,527
	Реализација	31,275	42,389	27,500	-
	% одступања реализације од плана	-68%	-5%	-42%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+36%	-35%	+7%
Пословни приходи	План	67,171	68,727	76,928	67,202
	Реализација	65,436	64,021	53,393	-
	% одступања реализације од плана	-3%	-7%	-31%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	-2%	-17%	+26%
Пословни расходи	План	68,142	69,207	76,304	67,298
	Реализација	65,120	62,160	51,075	-
	% одступања реализације од плана	-4%	-10%	-33%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	-5%	-18%	+32%
Пословни резултат	План	530	480	624	96
	Реализација	316	1,861	2,318	-
	% одступања реализације од плана	-40%	+288%	+271%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+489%	+25%	-96%
Нето резултат	План	400	433	1,034	1,279
	Реализација	160	517	2,082	-
	% одступања реализације од плана	-60%	+19%	+101%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+223%	+303%	-39%
Број запослених на дан 31.12.	План	28	26	24	24
	Реализација	25	22	22	-
	% одступања реализације од плана	-11%	-15%	-8%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	-12%	0%	+9%
Просечна нето зарада	План	58	62	52	72
	Реализација	64	60	49	-
	% одступања реализације од плана	+10%	-3%	-6%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	-6%	-18%	+47%
Инвестиције	План	16,744	16,000	6,800	2,800
	Реализација	13,999	4,104	2,642	-
	% одступања реализације од плана	-16%	-74%	-61%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	-71%	-36%	+6%

Напомена: У последњој колони код % одступања реализације у односу на реализацију претходне године, пореде се план за 2022. годину и реализација из 2021. године.

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

	2019. година реализација	2020. година реализација	2021. година реализација (процена)	План 2022. година
ЕБИТДА	1799	3515	6350	4049
ROA	1	1	8	4
ROE	1	1	6	4
Оперативни новчани ток	8508	64646	53393	67202
Дуг / капитал	112	65	72	95
Ликвидност	97	76	123	108
% зарада у пословним приходима	48	49	41	51

у 000 динара

	Стање на дан 31.12.2019.	Стање на дан 31.12.2020.	Стање на дан 31.12.2021.	План на дан 31.12.2022.
Кредитно задужење без гаранције државе	7917	6065	2513	2500
Кредитно задужење са гаранцијом државе				
Укупно кредитно задужење	7917	6065	2513	2500

у 000 динара

		2019. година	2020. година	2021. година	План 2022. година
Субвенције	План	9000	5900	15000	2000
	Пренето	8500	8794	15000	-
	Реализовано	8500	8794	15000	-
Остали приходи из буџета	План	10028	12500	11200	12000
	Пренето	9897	13411	11389	-
	Реализовано	9897	13411	11389	-
Укупно приходи из буџета	План	19028	18400	26200	14000
	Пренето	18397	22205	26389	-
	Реализовано	18397	22205	26389	-

НАПОМЕНА:

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

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

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

Оперативни новчани ток - новчани ток из пословних активности

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

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

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

4. ПЛАНИРАНИ ИЗВОР ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈА РАСХОДА ПО НАМЕНАМА

4.1. ПЛАНИРАНИ БИЛАНС СТАЊА НА ДАН 31.12.2022. ГОДИНЕ

Прилог 5.

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2022. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2022.	План 30.06.2022.	План 30.09.2022.	План 31.12.2022.
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	29,527	29,527	29,527	29,527
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	400	400	400	400
010	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	400	400	400	400
013	3. Гудвил	0006				
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007				
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008				
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	29,127	29,127	29,127	29,127
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010				
023	2. Постројења и опрема	0011	10,100	10,100	10,100	10,100
024	3. Инвестиционе некретнине	0012				
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013				
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема илагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014	19,027	19,027	19,027	19,027
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015				
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016				
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017				
04 и 05	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	0	0	0	0
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019				
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020				
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021				
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022				
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023				
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024				
046	7. Дугорочна финансијскалагања (хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025				
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026				
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027				
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028				
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029				
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058)	0030	25,504	25,504	25,504	25,504
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	4,904	4,904	4,904	4,904
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	300	300	300	300
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033	4,504	4,504	4,504	4,504
13	3. Роба	0034				
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	100	100	100	100
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036				
14	II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037				
20	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	2,100	2,100	2,100	2,100

204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	2,100	2,100	2,100	2,100
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040				
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041				
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042				
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043				
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044	18,200	18,200	18,200	18,200
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	18,200	18,200	18,200	18,200
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046				
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047				
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	0	0	0	0
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049				
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050				
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051				
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052				
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053				
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054				
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055				
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056				
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	300	300	300	300
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058				
	D. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	55,031	55,031	55,031	55,031
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060				
	ПАСИВА					
	A. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	31,391	31,391	31,391	31,391
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	24,761	24,761	24,761	24,761
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403				
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404				
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405	165	165	165	165
330 и потражни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406				
дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407				
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	6,465	6,465	6,465	6,465
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	5,186	5,186	5,186	5,186
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	1,279	1,279	1,279	1,279
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411				
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	0	0	0	0
350	1. Губитак ранијих година	0413				
351	2. Губитак текуће године	0414				
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	0	0	0	0
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416				
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417				
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418				
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419				

41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	0	0	0	0
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421				
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422				
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423				
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424				
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425				
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426				
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427				
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428				
498	V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429	84	84	84	84
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430				
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	23,556	23,556	23,556	23,556
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432				
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	2,500	2,500	2,500	2,500
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434				
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435				
422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436				
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437	500	500	500	500
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438				
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439				
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440	2,000	2,000	2,000	2,000
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	32	32	32	32
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	16,844	16,844	16,844	16,844
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443				
432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444				
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	16,844	16,844	16,844	16,844
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446				
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447				
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448				
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	4,180	4,180	4,180	4,180
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	3,660	3,660	3,660	3,660
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	520	520	520	520
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452				
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453				
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454				
	Ђ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455				
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	55,031	55,031	55,031	55,031
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457				

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

У планирању Биланса стања за 2022. годину пошло се од остварења на дан 31.12.2021.године. Узете су у обзир све планиране пословне промене које су предвиђене у 2022. години.

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

Када су потраживања у питању планирана су у много мањем износу јер се планира повећање принудне наплате сталним слањем опомена, утуживањем грађана и искључењем грађана са водоводне мреже за неплаћање комуналних услуга у 2022. години.

У обавезама највећи износ односи се на :

- обавезе према добављачима
- обавезе за зараде (односе се на зараде запослених за децембар месец текуће године).
- остали лични расходи и накнаде као што су обавезе за привремено повремене послове и накнаде по уговорима о делу.

Обавезе према добављачима су планиране у Програму пословања за 2022. годину у много мањем износу јер ће се од повећане наплате потраживања платити заостале обавезе према добављачима.

4.2. ПЛАНИРАНИ БИЛАНС УСПЕХА ЗА ПЕРИОД ОД 01.01.2022. ДО 31.12.2022. ГОДИНЕ

Прилог 5а

БИЛАНС УСПЕХА за период од 01.01.2022. до 31.12.2022. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 01.01-31.03.2022.	План 01.01-30.06.2022.	План 01.01-30.09.2022.	План 01.01-31.12.2022.
1	2	3	4	5	6	7
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	16,801	33,601	50,402	67,202
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	16,173	32,346	48,519	64,692
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003	16,173	32,346	48,519	64,692
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004				
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005				
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006				
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007				
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008				
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009				
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010				
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	628	1,255	1,883	2,510
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012				
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	16,825	33,649	50,474	67,298
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014				
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	3,678	7,355	11,033	14,710
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	9,842	19,684	29,525	39,367
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	7,396	14,792	22,187	29,583
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	1,232	2,463	3,695	4,926
52, осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	1,215	2,429	3,644	4,858
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	575	1,150	1,725	2,300
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021				
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	1,838	3,676	5,513	7,351
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023				
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	893	1,785	2,678	3,570
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025				
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026	24	48	72	96
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	350	700	1,050	1,400
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМИ ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028				
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	350	700	1,050	1,400
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КРУСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛУЗУЛЕ	1030				
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031				
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	118	235	353	470

560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033				
562	II. РАСХОДИ КАМТА	1034	118	235	353	470
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035				
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036				
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037	233	465	698	930
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038				
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039				
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040				
67	J. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	191	383	574	765
57	K. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	80	160	240	320
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	17,342	34,684	52,025	69,367
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	17,022	34,044	51,066	68,088
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	320	640	959	1,279
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046				
69-59	Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047				
59- 69	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1048				
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	320	640	959	1,279
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050				
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК					
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051				
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052				
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053				
723	T. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054				
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	320	640	959	1,279
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056				
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057				
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058				
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059				
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060				
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ					
	1. Основна зарада по акцији	1061				
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062				

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

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

4.3. ПЛАНИРАНИ ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ У ПЕРИОДУ ОД 01.01. ДО 31.12.2022. ГОДИНЕ

Прилог 56

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ у периоду од 01.01. до 31.12.2022. године

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		План 01.01-31.03.2022.	План 01.01-30.06.2022.	План 01.01-30.09.2022.	План 01.01-31.12.2022.
1	2	3	4	5	6
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ					
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	17,651	35,301	52,952	70,602
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	16,673	33,346	50,019	66,692
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003				
3. Примљене камате из пословних активности	3004	350	700	1,050	1,400
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	628	1,255	1,883	2,510
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	16,952	33,904	50,855	67,807
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	8,055	16,109	24,164	32,218
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008				
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	8,627	17,255	25,882	34,509
4. Плаћене камате у земљи	3010	118	235	353	470
5. Плаћене камате у иностранству	3011				
6. Порез на добитак	3012	23	45	68	90
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	130	260	390	520
8. Остали одливи из пословних активности	3014				
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	699	1,398	2,096	2,795
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016				
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017				0
1. Продаја акција и удела	3018				
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019				
3. Остали финансијски пласмани	3020				
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021				
5. Примљене дивиденде	3022				
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	700	1,400	2,100	2,800
1. Куповина акција и удела	3024				
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	700	1,400	2,100	2,800
3. Остали финансијски пласмани	3026				
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027				
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028	700	1,400	2,100	2,800
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029				0
1. Увећање основног капитала	3030				
2. Дугорочни кредити у земљи	3031				
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032				
4. Краткорочни кредити у земљи	3033				
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034				
6. Остале дугорочне обавезе	3035				
7. Остале краткорочне обавезе	3036				
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037				0
1. Откуп сопствених акција и удела	3038				
2. Дугорочни кредити у земљи	3039				
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040				

4. Краткорочни кредити у земљи	3041				
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042				
6. Остале обавезе	3043				
7. Финансијски лизинг	3044				
8. Исплаћене дивиденде	3045				
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046				0
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047				0
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	17,651	35,301	52,952	70,602
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	17,652	35,304	52,955	70,607
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050				
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	1	3	4	5
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	76	153	229	305
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053				
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054				
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	75	150	225	300

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

Овај извештај говори о три ствари:

1. Одакле долази готовина током извештајног периода;
2. Како је готовина коришћена током периода;
3. До каквих промена је дошло у готовини на крају у односу на почетак периода;

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

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

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

ОДЛИВИ су планирани на основу :

- планираних расхода (група 51,53,55) са додатим ПДВ-ом,
- планираних исплата зарада и других личних примања (група 52)
- планирана исплата камата је по плану отплате лизнга са додатом планском каматом од купаца,

- планирани одливи за набавку основних средстава су у износу од 16.000.000 динара за 2020.годину као што је и у Плану јавних набавки.
- Одливи по кредитима тј за лизинг су одливи по плану отплате.

Одливи по основу јавних прихода односе се на одливе за ПДВ (ПДВ из пословних прихода – ПДВ из трошкова групе 51,53,55 као одбитни ПДВ).

4.4. СТРУКТУРА ПЛАНИРАНИХ ПРИХОДА

Планирани приходи у Програму пословања за 2022. годину износе 69.367.000,00 динара, и у односу на процењене приходе за 2021.годину који износе 55.635.380,00 динара, већи су за око 13.000.000 динара.

Приходи од грађана за потрошену воду и остале комуналне услуге су незнатно повећани јер се очекује корекција цена комуналних услуга које нису мењане неколико година година а како би се покрили основни трошкови горива , енергије анализе воде, трошкови штампања и разношења рачуна који су се повећавали претходних година.

Планиране укупне приходе за 2022. годину чине и приходи од нових гробних места, коришћења гробних места тј. обнове закупа, приходи од субвенција за одржавање система водоснабдевања и приходи за потребе локалне самоуправе. Обнова закупа гробних места ће се радити за велико православно гробље у Опову.

Сви поменути приходи заступљени у у оквиру Програма пословања ЈП „Младост“ Опово за 2022. годину а у наредној табели су детаљно приказани.

нови конто	стари конто	П Р И Х О Д И	ОСТВАРЕНО	процена	ПЛАН
			31.10.21.	2021	2022
61401		Приходи од продаје отпадног материјала	1,134,785.00	1,348,685.00	
61420		Приходи од вршења услуга - вода	27,963,167.00	33,555,800.00	37,000,000.00
61421		Приходи од коришћења погребних колица	45,000.00	54,000.00	160,000.00
61422		Приходи од вршења услуга водоинсталатера 20 %	68,482.00	82,178.00	142,000.00
61423		Приходи од вршења услуга водоинсталатера 10 % и прикључ.	79,400.00	95,280.00	160,000.00
61424		Приходи од нових гробних места и коришћења	1,516,500.00	1,820,000.00	7,000,000.00
61425		Приходи од вршења услуга - зеленило			
61426		Приходи од одржавања гробља			
61427		Приходи од одржавања уличне расвете			

61428	Приходи од накнаде за пренос власништва			
61429	Приходи од услуга за издате техничке услове	114,000.00	136,800.00	500,000.00
61430	Приходи од коришћења капеле	10,500.00	12,600.00	20,000.00
61431	Приходи од сагласности за прикључак	173,100.00	207,720.00	500,000.00
61432	Приходи од услуга перонизације	1,705,885.00	2,047,062.00	2,300,000.00
61433	Приходи од процента за продате маркице	96,418.00	115,702.00	200,000.00
61435	Приходи од зимске службе	374,047.00	448,900.00	1,200,000.00
61436	Приходи од замене водомера			
61437	Приходи од услуга за потребе локалне самоуправе	9,491,386.00	11,389,663.00	14,000,000.00
61440	Приходи од врш. усл. Другим лицима	857,000.00	1,028,400.00	1,200,000.00
61442	Приходи од издатих дозвола за извођење радова	60,000.00	72,000.00	110,000.00
61443	Приходи од наплате пијачарине			200,000.00
64000	Приходи од премија - провизија банке	5,500.00	6,600.00	10,000.00
64101	Приходи од префактурисаних услуга лок. самоуправи	810,034.00	972,040.00	2,200,000.00
65020	Приходи од закупнине објеката			300,000.00
65023	Приходи од закупа објеката од трећих лица			
66230	Приходи од камата - правна лица	1,039,125.00	1,246,950.00	1,400,000.00
66233	Приходи од камата - грађани			
67320	Добици од продаје отпадног материјала			
67521	Наплаћена отписана потраживања - моб. тел. радници	546,334.00	655,600.00	600,000.00
67701	Приходи од смањења обавеза по основу обезвређивања			
67720	Приходи од смањења обавеза	8,500.00	10,200.00	65,000.00
67990	Остали непоменути приходи			
67991	Остали непоменути приходи по судском извршењу	49,185.00	59,200.00	100,000.00
67992	Приходи од усклађивања вред. потр.			
		46,148,348.00	55,365,380.00	69,367,000.00

4.4. СТРУКТУРА ПЛАНИРАНИХ РАСХОДА

Планирани расходи у Програму пословања за 2022.годину износе 68.088.532,00 динара а процена до краја 2021.године износи 53.284.135,00 динара.

Највеће повећање код расхода односи се на пословне расходе. То су расходи за електричну енергију, горива, мазива, материјала и резервних делова, штампања и разношења рачуна. Односе се и на трошкове за зимску службу, анализу воде и трошкове осигурања.

Расходи зарада и других личних примања за 2022. годину (група рачуна 52) износе 34.508.916,00 динара и враћени су на ниво пре смањења зарада када су рађене измене и допуне Програма пословања за 2021.годину због тешке финансијске ситуације у којој се предузеће нашло у току 2020.године. У току 2021.године дошло је до стабилизације предузећа како уз помоћ оснивача тако и сталном принудном наплатом потраживања. За 2022.годину планирано је повећање зарада и враћање на ниво који је био усвојен пре измена и допуна Програма пословања. Планирано је повећање зарада и због повећања минималне цене рада по часу а све у складу са Законом и могућностима предузећа.

Треба напоменути да су трошкови амортизације планирани на нивоу од 2.300.000,00 динара.

Сви поменути расходи заступљени су у свим табелама у оквиру Програма пословања ЈП „Младост“ Опово за 2022. годину. У доле наведеној табели сви расходи су приказани детаљно.

нови конто	стари конто	РАСХОДИ	ОСТВАРЕНО	процена	ПЛАН
			31.10.21.	2021	2022
50100		Набавна вредност продате робе на мало			
51110		Трошкови помоћног материјала филтерска испуна			
51111		Трошкови помоћног материјала за израду учинка хлор	198,615.00	238,338.00	300,000.00
51112		Трошкови материјала за израду полуал. хлорид			
51200		Трошкови материјала за одржавање - в одоводни материјал	287,945.00	345,534.00	450,000.00
51201		Трошкови материјала за одржавање - улична расвета			
51205		Трошкови материјала за ивентицијоно одржавање путева			
51208		Трошкови рачунарске пратеће опреме	7,238.00	8,685.00	20,000.00
51210		Трошкови канцеларијског материјала	80,719.00	96,863.00	120,000.00
51230		Трошкови алата и ситног инвентара	34,658.00	41,600.00	45,000.00
51240		Трошкови ХТЗ опреме	3,325.00	4,000.00	200,000.00
51242		Трошкови електро материјала			50,000.00
51250		Утрошене ауто гуме и амбалажа			100,000.00
51261		Утрошени остали материјал - одржавање просторија	63,349.00	80,020.00	130,000.00
51262		Утрошена со за посипање путева у зимском периоду			400,000.00
51263		Утрошена ризла за посипање путева у зимском периоду			
51302		Утрошени течни нафтни гас ЛПГ			
51303		Утрошени безоловни бензин БМБ	437,536.00	600,000.00	700,000.00
51304		Утрошено дизел гориво	612,166.00	800,000.00	900,000.00
51305		Утрошена моторна уља	33,575.00	40,250.00	50,000.00
51306		Утошени атифриз			10,000.00
51338		Трошкови електричне енергије улична ЈН			
51339		Утрошена електрична енергија в одовод и просторије	5,968,677.00	8,258,236.00	10,500,000.00
51401		Трошкови резервних делова за путничка возила	23,897.00	28,676.00	55,000.00
51402		Трошкови резервних делова за теретна возила	88,234.00	105,880.00	230,000.00
51403		Трошкови резервних делова за мале радне машине	104,247.00	125,096.00	150,000.00
51404		Трошкови резервних делова за велике радне машине	212,795.00	255,354.00	300,000.00
51405		Трошкови резервних делова за сервисирање објеката других лица			

52000	Трошкови нето зарада	11,187,486.00	13,424,983.00	20,781,813.00
52001	Трошкови пореза на зараде	1,189,317.00	1,427,180.00	2,914,410.00
52002	Трошкови доприноса на терет запосленог	3,074,886.00	3,689,863.00	5,887,076.00
52110	Трошкови осталих доприноса на зараде на терет послодавца	2,572,706.00	3,087,247.00	4,925,619.00
52200	Трошкови накнада по уговору о делу	275,135.00	330,162.00	350,000.00
52410	Трошкови накнада по уговорима о привременим и повременим пословима	2,460,497.00	2,952,596.00	2,801,340.00
52600	Трошкови накнада члановима управног и надзорног одбора	504,262.00	605,114.00	603,774.00
52900	Трошкови отпремнине приликом одласка у пензију	568,325.00	568,325.00	
52903	Јубиларне награде	389,628.00	583,772.00	400,000.00
52904	Солидарна помоћ запосленима у складу са нормативним актом	92,000.00	100,000.00	200,000.00
52910	Накнада трошкова запослених за превоз на посао и са посла	184,520.00	221,424.00	450,000.00
52911	Трошкови превоза на службеном путу	520.00	1,040.00	3,500.00
52992	Давање пакетића деци запослених за нову годину	4,000.00	8,000.00	50,000.00
53010	Трошкови усл. за инвест. одрж.	1,224,638.00	1,301,410.00	2,000,000.00
53150	Трошкови телефонских услуга	178,977.00	214,772.00	200,000.00
53153	Трошкови телефонских услуга за службене телефоне	170,322.00	204,386.00	300,000.00
53154	Трошкови интернета	279,451.00	335,341.00	400,000.00
53155	Трошкови штампе и разношења рачуна	1,478,780.00	1,774,536.00	1,800,000.00
53190	Други трошкови транспортних услуга	39,923.00	47,900.00	60,000.00
53200	Трошкови одржавања теретних возила	152,135.00	180,562.00	200,000.00
53201	Трошкови услуга одржавања путничких возила	10,107.00	12,128.00	120,000.00
53202	Трошкови услуга одржавања великих машина	289,449.00	347,338.00	400,000.00
53203	Трошкови одржавања малих машина	52,950.00	63,540.00	100,000.00
53204	Трошкови зимска служба			
53206	Трошкови сервиса водомера	164,312.00	197,174.00	220,000.00
53207	Трошкови одржавања громобранске мреже			300,000.00
53208	Трошкови одржавања рачунарске мреже			40,000.00
53209	Трошкови одржавања видео надзора			100,000.00
53350	Трошкови закупа тоалета	70,698.00	70,698.00	
53560	Трошкови услуга стр. лиц.			
53500	Трошкови рекламе и пропаганде			
53560	Трошкови спонзорства култ., уметн., спорт. и сл. маниф.			120,000.00
53900	Трошкови анализе воде	572,633.00	687,160.00	850,000.00
53920	Трошкови за дератизацију кан. мреже			
53921	Трошкови одношења смећа	17,664.00	21,196.00	25,000.00
53931	Трошкови за услуге заштите на раду	51,612.00	96,000.00	96,000.00
53992	Трошкови осталих услуга	15,000.00	20,000.00	20,000.00

54000	Трошкови амортизације	1,800,000.00	2,360,000.00	2,300,000.00
54990	Трош. резер.по другим осн.	1,880,901.00	2,257,082.00	
55000	Трошкови и ревизије финансијских извештаја	80,000.00	80,000.00	80,000.00
55010	Трошкови адвокатских услуга	109,500.00	191,400.00	240,000.00
55020	Трошкови консалтинг услуга			
55040	Трошкови израде процене ризика од катастрофа и Плана заштите и спасавања		600,000.00	300,000.00
55041	Трошкови акта о процени ризика у заштити лица, имовине и пословања			400,000.00
55050	Трошкови стручног образовања и усавршавања запослених	65,400.00	78,480.00	100,000.00
55061	Трошкови за софтвер, лиценце и слично			
55070	Услуге за измене које се врше на постојећим програмима за рачунаре	386,635.00	463,962.00	500,000.00
55100	Трошкови репрезентације у земљи	38,380.00	46,056.00	150,000.00
55200	Трошкови премије осигурања основних средстава	10,778.00	12,934.00	150,000.00
55230	Трошкови премије осигурања аутомобила	13,664.00	143,664.00	150,000.00
55240	Трошкови премија осигурања радника	77,577.00	77,577.00	90,000.00
55300	Трошкови платног промета банака	147,088.00	176,505.00	200,000.00
55306	Трошкови за банкарске услуге	62,290.00	74,748.00	85,000.00
55400	Трошкови чланарина привредним коморама	9,515.00	21,418.00	30,000.00
55420	Трошкови чланарина пословним удружењима	11,550.00	13,860.00	15,000.00
55500	Трошкови пореза на имовину	28,140.00	45,568.00	50,000.00
55520	Трошкови накнада за испуштenu воду	98,805.00	118,566.00	120,000.00
55521	Трошкови и накнада за коришћење вода	149,440.00	179,328.00	190,000.00
55552	Остали порези - еко такса			
55564	Пореска такса на рег. Оружје			
55590	Остали непоменути порез - превоз	107,212.00	128,654.00	150,000.00
55910	Таксе (админ., судске, конзуларне)	289,547.00	347,456.00	500,000.00
55920	Судски трошкови и трошкови вештачења			
55990	Други нематеријални трошкови	22,138.00	26,565.00	30,000.00
55992	Трошкови осталих услуга	24,468.00	29,362.00	40,000.00
56200	Расходи камата по обавезама из кредита	363,142.00	405,770.00	50,000.00
56230	Расходи камата по обавезама из дужничко повер. односа	793,745.00	952,494.00	400,000.00
56250	Трошкови камата за небл. плаћ. порезе и доприносе	550,307.00	550,307.00	20,000.00
57020	Неотписана вредност и додат. трош. расход. пост. и опр.			
57600	Расходи по основу дирек. отписа потр. у земљи			
57611	Отпис краткорочних потраживања			
57990	Други непоменути расходи	287,841.00	300,000.00	320,000.00
58503	Обезвређивање потраживања од малих купаца			
		42,836,972.00	53,284,135.00	68,088,532.00

4.5. ИЗНОС И ДИНАМИКА ПРИХОДА ИЗ БУЏЕТА ЈЕДИНИЦЕ ЛОКАЛНЕ САМОУПРАВЕ

Прилог 6.

СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

у динарима

01.01-31.12.2021. године					
Приход	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано (процена)	Неуtroшено	Износ неуtroшених средстава из ранијих година (у односу на претходну)
	1	2	3	4 (2-3)	5
Субвенције	15,000,000	15,000,000	15,000,000	0	
Остали приходи из буџета*	11,200,000	11,389,663	11,389,663	0	
УКУПНО	26,200,000	26,389,663	26,389,663	0	

у динарима

План за период 01.01-31.12.2022. године				
	01.01. до 31.03.	01.01. до 30.06.	01.01. до 30.09.	01.01. до 31.12.
Субвенције	500,000	1,000,000	1,500,000	2,000,000
Остали приходи из буџета*	3,000,000	6,000,000	9,000,000	12,000,000
УКУПНО	3,500,000	7,000,000	10,500,000	14,000,000

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

На основу процене утрошених средстава из буџета општине Опово у 2021.години направљена је динамика прихода из буџета за 2022.годину. На субвенције се односи 2.000.000,00 динара за одржавање система водоснабдевања, а остали приходи из буџета износе 12.000.000,00 динара и односе се на одржавање јавних зелених површина (путно земљиште, паркови, гробља).

4.6. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Прилог 7.

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

Р.бр.	Трошкови запослених	План 01.01-31.12.2021.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2021.	План 01.01-31.03.2022.	План 01.01-30.06.2022.	План 01.01-30.09.2022.	План 01.01-31.12.2022.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	15,239,357	13,424,983	5,195,453	10,390,907	15,586,360	20,781,813
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	21,676,800	18,542,026	7,395,825	14,791,650	22,187,474	29,583,299
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	25,285,992	21,629,273	8,627,229	17,254,458	25,881,687	34,508,916
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	24	22	24	24	24	24
4.1.	- на неодређено време	21	21	22	22	22	22
4.2.	- на одређено време	3	1	2	2	2	2
5	Накнаде по уговору о делу	165,000	330,162	87,500	175,000	262,500	350,000
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу*	1	2	2	2	2	2
7	Накнаде по ауторским уговорима						
8	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима*						
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	2,300,000	2,952,596	700,335	1,400,670	2,101,005	2,801,340
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*	3	4	4	4	4	4
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	605,000	605,114	150,944	301,887	452,831	603,774
16	Број чланова надзорног одбора*	3	3	3	3	3	3
17	Накнаде члановима Комисије за ревизију						
18	Број чланова Комисије за ревизију*						
19	Превоз запослених на посао и са посла	485,000	221,424	112,500	225,000	337,500	450,000
20	Дневнице на службеном путу	2,500	1,040	875	1,750	2,625	3,500
21	Накнаде трошкова на службеном путу						
22	Отпремнина за одлазак у пензију						
23	Број прималаца отпремнине						
24	Јубиларне награде	500,000	583,772				400,000
25	Број прималаца јубиларних награда	5	4				5
26	Смештај и исхрана на терену						
27	Помоћ радницима и породици радника	47,000	92,000				200,000
28	Стипендије						
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	461,000	568,325				
30	Трошкови стручног усавршавања запослених	230,000	78,480	25,000	50,000	75,000	100,000

* број запослених/прималаца/чланова последњег дана извештајног периода

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

Укупни трошкови зарада и других личних примања планирани су у Програму пословања ЈП „Младост“ Опово за 2022. Годину у износу од 34.508.916,00 динара.

Број радника на дан израде Програма пословања за 2022. годину је 22 запослена. До краја 2022. тј. на дан 31.12.2022. године износиће 24 радника. Планирани број радника за 2022. годину је 24 запослених са 2 планирана запослења у складу са могућностима и потребама предузећа.

Планирани расходи зарада приказани су у прилогу 11 на крају Програма пословања.

Накнаде члановима Надзорног одбора остају на нивоу планираних и процењених за 2021.годину и износе 603.774 динара. Председник надзорног одбора прима 12.000 динара нето (брuto 18.987 динара), чланови по 10.000 динара нето (брuto 15.823 динара). Прилог 12 са динамиком и износима ових примања налази се на крају програма пословања.

Превоз запослених је планиран за 2022.годину на нивоу процене за 2021.годину и износи 450.000 динара на годишњем нивоу.

Трошкови за остала лична примања (солидарна помоћ, службени пут..) планирани су на нивоу 2021 године, солидарна помоћ радницима за 2022 годину планирана је у износу од 200.000,00 динара.

Сви трошкови зарада и других личних примања планирани су у складу са Смерницама за израду програма пословања за 2022. годину које је донела Влада Републике Србије.

Поменути расходи се налазе у табели трошкови запослених.

5. ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ, ОДНОСНО ПЛАНИРАНИ НАЧИН ПОКРИЋА ГУБИТКА

Расподела процењене добити за 2021. годину планирана је у складу са актом о буџету јединице локалне самоуправе за 2022. годину.

Добит предузећа за 2018., 2019. и 2020. годину остала је нераспоређена.

6. ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

6.1. БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ ПО СЕКТОРИМА/ОРГАНИЗАЦИОНИМ ЈЕДИНИЦАМА

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

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

У ЈП „Младост“ постоје следеће основне организационе целине:

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

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

1. Директор предузећа
2. Извршни директор за опште, комерцијалне-финансијско рачуноводствене послове
3. Извршни директор за производњу воде и услуга канализације, одржавања зеленила, уличне расвете и погребних услуга

4. Самостални референт правних и општих послова
5. Шеф рачуноводства
6. Рачуновођа-књиговођа

7. Референт на пословима евиденције воде, канализације и осталих комуналних услуга
8. Референт за административне послове

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

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

У Сектор јавног саобраћаја спадају следећа радна места:

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

Број запослених по секторима / организационим јединицама на дан 31.12.2021. године

Редни број	Сектор / Организациона јединица	Број систематизованих радних места	Број извршилаца	Број запослених по кадровској евиденцији	Број запослених на неодређено време	Број запослених на одређено време
1	Директор предузећа	1	1	1		1
2	Извршни директор за опште, комерцијално-финансијско рачуноводствене и развојне послове	1				
3	Извршни директор за производњу воде и услуга канализације, одржавања зеленила, уличне расвете и погребних услуга	1				
4	Сектор општинских комуналних, финансијских, рачуноводствених послова	6	5	5	5	
5	Сектор производње воде и услуга канализације, одржавања зеленила, уличне расвете и погребних услуга	17	13	13	13	
6	Сектор јавног саобраћаја	4	3	3	3	
УКУПНО:		30	22	22	21	1

6.2. КВАЛИФАЦИОНА, СТАРОСНА, ПОЛНА СТРУКТУРА И СТРУКТУРА ЗАПОСЛЕНИХ ПО ВРЕМЕНУ ПРОВЕДЕНОМ У РАДНОМ ОДНОСУ И КВАЛИФИКАЦИОНА И ПОЛНА СТРУКТУРА ПРЕДСЕДНИКА И ЧЛАНОВА НАДЗОРНОГ ОДБОРА

Прилог 9.

Квалификациона структура

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор /Скупштина	
		Број на дан 31.12.2021.	Број на дан 31.12.2022.	Број на дан 31.12.2021.	Број на дан 31.12.2022.
1	ВСС	3	3	3	3
2	ВС	2	2		
3	ВКВ				
4	ССС	7	7		
5	КВ	4	4		
6	ПК	3	4		
7	НК	3	4		
УКУПНО		22	24	3	3

Старосна структура

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2021.	Број запослених 31.12.2022.
1	До 30 година		1
2	30 до 40	8	7
3	40 до 50	3	5
4	50 до 60	10	9
5	Преко 60	1	2
УКУПНО		22	24
Просечна старост		48	47

Структура по полу

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор /Скупштина	
		Број на дан 31.12.2021.	Број на дан 31.12.2022.	Број на дан 31.12.2021.	Број на дан 31.12.2022.
1	Мушки	14	16	3	3
2	Женски	8	8		
УКУПНО		22	24	3	3

Структура по времену у радном односу

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2021.	Број запослених 31.12.2022.
1	До 5 година	3	5
2	5 до 10	4	4
3	10 до 15	2	2
4	15 до 20	9	9
5	20 до 25	1	1
6	25 до 30		
7	30 до 35	3	3
8	Преко 35		
УКУПНО		22	24

6.3. СЛОБОДНА И УПРАЖЊЕНА РАДНА МЕСТА И ДОДАТНО ЗАПОШЉАВАЊЕ

Прилог 10

ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.12.2021. године	22		Стање на дан 30.06.2022. године	24
	Одлив кадрова у периоду 01.01-31.03.2022.			Одлив кадрова у периоду 01.07-30.09.2022.	
1	навести основ		1	навести основ	
2			2		
3			3		
4			4		
	Пријем кадрова у периоду 01.01-31.03.2022.	2		Пријем кадрова у периоду 01.07-30.09.2022.	
1	навести основ		1	навести основ	
2			2		
	Стање на дан 31.03.2022. године	24		Стање на дан 30.09.2022. године	
Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.03.2022. године	24		Стање на дан 30.09.2022. године	24
	Одлив кадрова у периоду 01.04-30.06.2022.			Одлив кадрова у периоду 01.10-31.12.2022.	
1	навести основ		1	навести основ	
2			2		
3			3		
4			4		
	Пријем кадрова у периоду 01.04-30.06.2022.			Пријем кадрова у периоду 01.10-31.12.2022.	
1	навести основ		1	навести основ	
2			2		
	Стање на дан 30.06.2022. године	24		Стање на дан 31.12.2022. године	24

6.4. ИСПЛАЋЕНА И ПЛАНИРАНА СРЕДСТВА ЗА ЗАРАДЕ ЗАПОСЛЕНИХ

Прилог 11.

Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2021. годину* - Бруто 1

Исплата по месецима 2021.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ**			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	22	1,554,020	70,637	20	1,383,675	69,184				2	170,345	85,173
II	20	1,544,950	77,248	19	1,422,805	74,884				1	122,145	122,145
III	20	1,539,218	76,961	19	1,417,168	74,588				1	122,050	122,050
IV	20	1,551,509	77,575	19	1,425,952	75,050				1	125,557	125,557
V	20	1,586,616	79,331	19	1,463,147	77,008				1	123,469	123,469
VI	20	1,543,958	77,198	19	1,413,358	74,387				1	130,600	130,600
VII	19	1,497,967	78,840	18	1,364,075	75,782				1	133,892	133,892
VIII	18	1,496,721	83,151	17	1,357,121	79,831				1	139,600	139,600
IX	19	1,568,366	82,546	17	1,358,007	79,883	1	68,734	68,734	1	141,625	141,625
X	19	1,568,366	82,546	17	1,358,007	79,883	1	68,734	68,734	1	141,625	141,625
XI	19	1,568,366	82,546	17	1,358,007	79,883	1	68,734	68,734	1	141,625	141,625
XII	19	1,568,366	82,546	17	1,358,007	79,883	1	68,734	68,734	1	141,625	141,625
УКУПНО	235	18,588,423	951,125	218	16,679,329	920,246	4	274,936	274,936	13	1,634,158	1,548,986
ПРОСЕК	20	1,549,035	79,260	18	1,389,944	76,687	1	68,734	68,734	1	136,180	129,082

* исплата са проценом до краја године

** старозапослени у 2021. години су они запослени који су били у радном односу у децембру 2020. године

Планирана маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2022. годину - Бруто 1

План по месецима 2022.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	24	2,465,275	102,720	21	2,187,807	104,181	2	137,468	68,734	1	140,000	140,000
II	24	2,465,275	102,720	21	2,187,807	104,181	2	137,468	68,734	1	140,000	140,000
III	24	2,465,275	102,720	21	2,187,807	104,181	2	137,468	68,734	1	140,000	140,000
IV	24	2,465,275	102,720	21	2,187,807	104,181	2	137,468	68,734	1	140,000	140,000
V	24	2,465,275	102,720	21	2,187,807	104,181	2	137,468	68,734	1	140,000	140,000
VI	24	2,465,275	102,720	21	2,187,807	104,181	2	137,468	68,734	1	140,000	140,000
VII	24	2,465,275	102,720	21	2,187,807	104,181	2	137,468	68,734	1	140,000	140,000
VIII	24	2,465,275	102,720	21	2,187,807	104,181	2	137,468	68,734	1	140,000	140,000
IX	24	2,465,275	102,720	21	2,187,807	104,181	2	137,468	68,734	1	140,000	140,000
X	24	2,465,275	102,720	21	2,187,807	104,181	2	137,468	68,734	1	140,000	140,000
XI	24	2,465,275	102,720	21	2,187,807	104,181	2	137,468	68,734	1	140,000	140,000
XII	24	2,465,275	102,720	21	2,187,807	104,181	2	137,468	68,734	1	140,000	140,000
УКУПНО	288	29,583,300	1,232,640	252	26,253,684	1,250,172	24	1,649,616	824,808	12	1,680,000	1,680,000
ПРОСЕК	24	2,465,275	102,720	21	2,187,807	104,181	2	137,468	68,734	1	140,000	140,000

*старозапослени у 2022. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2021. године

Планирана маса за зараде увећана за доприносе на зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2022. годину - Бруто 2

План по месецима 2022.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	24	2,875,743	119,823	21	2,552,077	121,527	2	160,356	80,178	1	163,310	163,310
II	24	2,875,743	119,823	21	2,552,077	121,527	2	160,356	80,178	1	163,310	163,310
III	24	2,875,743	119,823	21	2,552,077	121,527	2	160,356	80,178	1	163,310	163,310
IV	24	2,875,743	119,823	21	2,552,077	121,527	2	160,356	80,178	1	163,310	163,310
V	24	2,875,743	119,823	21	2,552,077	121,527	2	160,356	80,178	1	163,310	163,310
VI	24	2,875,743	119,823	21	2,552,077	121,527	2	160,356	80,178	1	163,310	163,310
VII	24	2,875,743	119,823	21	2,552,077	121,527	2	160,356	80,178	1	163,310	163,310
VIII	24	2,875,743	119,823	21	2,552,077	121,527	2	160,356	80,178	1	163,310	163,310
IX	24	2,875,743	119,823	21	2,552,077	121,527	2	160,356	80,178	1	163,310	163,310
X	24	2,875,743	119,823	21	2,552,077	121,527	2	160,356	80,178	1	163,310	163,310
XI	24	2,875,743	119,823	21	2,552,077	121,527	2	160,356	80,178	1	163,310	163,310
XII	24	2,875,743	119,823	21	2,552,077	121,527	2	160,356	80,178	1	163,310	163,310
УКУПНО	288	34,508,916	1,437,876	252	30,624,924	1,458,324	24	1,924,272	962,136	12	1,959,720	1,959,720
ПРОСЕК	24	2,875,743	119,823	21	2,552,077	121,527	2	160,356	80,178	1	163,310	163,310

*старозапослени у 2022. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2021. године

Прилог 11а

Распон исплаћених и планираних зарада

у динарима

		Исплаћена у 2021. години		Планирана у 2022. години	
		Бруто 1	Нето	Бруто 1	Нето
Запослени без пословодства	Најнижа зарада	53,126	39,344	63,751	47,212
	Највиша зарада	100,369	72,189	120,443	86,626
Пословодство	Најнижа зарада	122,050	87,387	140,000	99,970
	Највиша зарада	141,625	101,109	140,000	99,970

6.5. НАКНАДЕ НАДЗОРНОГ ОДБОРА

Прилог 12.

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у нето износу

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина реализација 2021. година				Надзорни одбор / Скупштина план 2022. година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	32,000	12,000	10,000	2	32,000	12,000	10,000	2
II	32,000	12,000	10,000	2	32,000	12,000	10,000	2
III	32,000	12,000	10,000	2	32,000	12,000	10,000	2
IV	32,000	12,000	10,000	2	32,000	12,000	10,000	2
V	32,000	12,000	10,000	2	32,000	12,000	10,000	2
VI	32,000	12,000	10,000	2	32,000	12,000	10,000	2
VII	32,000	12,000	10,000	2	32,000	12,000	10,000	2
VIII	32,000	12,000	10,000	2	32,000	12,000	10,000	2
IX	32,000	12,000	10,000	2	32,000	12,000	10,000	2
X	32,000	12,000	10,000	2	32,000	12,000	10,000	2
XI	32,000	12,000	10,000	2	32,000	12,000	10,000	2
XII	32,000	12,000	10,000	2	32,000	12,000	10,000	2
УКУПНО	384,000	144,000	120,000	24	384,000	144,000	120,000	24
ПРОСЕК	32,000	12,000	10,000	2	32,000	12,000	10,000	2

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у бруто износу

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина реализација 2021. година				Надзорни одбор / Скупштина план 2022. 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	50,314	18,868	15,723	2	50,314	18,868	15,723	2
II	50,314	18,868	15,723	2	50,314	18,868	15,723	2
III	50,314	18,868	15,723	2	50,314	18,868	15,723	2
IV	50,314	18,868	15,723	2	50,314	18,868	15,723	2
V	50,314	18,868	15,723	2	50,314	18,868	15,723	2
VI	50,314	18,868	15,723	2	50,314	18,868	15,723	2
VII	50,314	18,868	15,723	2	50,314	18,868	15,723	2
VIII	50,314	18,868	15,723	2	50,314	18,868	15,723	2
IX	50,314	18,868	15,723	2	50,314	18,868	15,723	2
X	50,314	18,868	15,723	2	50,314	18,868	15,723	2
XI	50,314	18,868	15,723	2	50,314	18,868	15,723	2
XII	50,314	18,868	15,723	2	50,314	18,868	15,723	2
УКУПНО	603,774	226,415	188,679	24	603,774	226,415	188,679	24
ПРОСЕК	50,314	18,868	15,723	2	50,314	18,868	15,723	2

9. ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

Прилог 16.

ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА													
Редни број	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2021. године	Структура финансирања	Износ према извору финансирања	План 2022. година				План 2023. година	План 2024. година
								План 01.01-31.03.2022.	План 01.01-30.06.2022.	План 01.01-30.09.2022.	План 01.01-31.12.2022.		
								у 000 динара					
1	ТРИМЕРИ					Сопствена средства	200		200				
						Позјамљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
					Укупно:	200		200					
2	ПОГРЕБНА КОЛИЦА					Сопствена средства	300			300			
						Позјамљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
					Укупно:	300			300				
3	КОСАЧИЦЕ					Сопствена средства	300		300				
						Позјамљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
					Укупно:	300		300					
4	ТРАКТОР					Сопствена средства	800		800				
						Позјамљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
					Укупно:	800		800					
5	ФИЛТЕРСКА ИСПУНА	2021	2021	4.000	2.000	Сопствена средства							
						Позјамљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
					Укупно:	0							
6	ТЕРЕТНО ВОЗИЛО	2021	2021	600	541	Сопствена средства							
						Позјамљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
					Укупно:	0							
7	ПУТНИЧКО ВОЗИЛО					Сопствена средства	1.200		1.200				
						Позјамљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
					Укупно:	1.200		1.200					
Укупно инвестиције				4.600	2.541		2.800	2.500	300				

Програмом пословања ЈП „Младост“ Опово за 2022. годину планирана је набавка основних средстава у износу од 2.800.000 динара: Набавка тримера, косачице и погребних колица није реализована у току 2021.године па је планирана и у 2022.години. Поред тога планирана је продаја старог трактора и куповина новијег као идан путнички ауто за службене потребе.

Набавку горе наведених основних средстава предузеће ће финансирати из сопствених средстава.

Треба напоменути да је планирана набавка основних средстава у износу од 2.800.000 динара усаглашена са Планом јавних набавки, а у складу са потребама обављања делатности.

У токовима готовине види се одлив за набавку основних средстава док се у билансу стања види повећање вредности основних средстава у износу од 2.800.000 динара.

10. КРИТЕРИЈУМИ ЗА КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТАВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Прилог 17.

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

Редни број	Позиција	План 2021. година	Реализација (процена) 2021. година	План 01.01-31.03.2022.	План 01.01-30.06.2022.	План 01.01-30.09.2022.	План 01.01-31.12.2022.
1.	Спонзорство						
2.	Донације						
3.	Хуманитарне активности						
4.	Спортске активности						
5.	Репрезентација	150,000	45,056	37,500	75,000	112,500	150,000
6.	Реклама и пропаганда	560,000					
7.	Остало	12,000		30,000	60,000	90,000	120,000

Средства за посебне намене су за 2022.годину планирана на нивоу плана од 2021.године, како и стоји у Смерницама за израду програма пословања за 2022.годину коју је издала Влада Републике Србије.

НАДЗОРНИ ОДБОР

ДИРЕКТОР ПРЕДУЗЕЋА
