ЈП „Младост“ Опово
Број: 634-1/2021
Дана: 27.01.2021.
Опово

# ИЗМЕНЕ И ДОПУНЕ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЈП „МЛАДОСТ“ ОПОВО ЗА 2021. 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, 27.01.2021)

**С А Д Р Ж А Ј**


1. ФИЗИЧКИ ОБИМ ПРОИЗВОДЊЕ

1.1. УВОД О ПРЕДУЗЕЋУ

1.2. КАДРОВСКА СТРУКТУРА ПРЕДУЗЕЋА

1.2.1. КВАЛИФИКАЦИОНА СТРУКТУРА

1.2.2. СТАРОСНА СТРУКТУРА

1.2.3. ПО ВРЕМЕНУ У РАДНОМ ОДНОСУ

1.2.4. ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА ШЕМА

1.3. РЕСУРСИ КОЈИМА ПРЕДУЗЕЋЕ РАСПОЛАЖЕ

1.3.1. ОПРЕМА

1.3.2. НЕКРЕТНИНЕ

1.4. ЗАКОНИ, ПОДЗАКОНСКА И ИНТЕРНА АКТА ПРЕДУЗЕЋА

1.5. АКТИВНОСТИ У ОБЛАСТИ КОРПОРАТИВНОГ УПРАВЉАЊА

2. БИЛАНС СТАЊА

3. ПРОЈЕКТОВАНИ БИЛАНС УСПЕХА

3.1. ПЛАНИРАНИ УКУПНИ ПРИХОДИ ЗА 2020.Г.

3.2. ТРОШКОВИ ПРЕГЛЕД ПО ГРУПАМА

4. ПРОЈЕКТОВАНИ БИЛАНС НОВЧАНИХ ТОКОВА

5. ПЛАН РАЗВОЈНИХ ПРОЈЕКАТА

6. ПЛАН ИНВЕСТИЦИОНИХ УЛАГАЊА

7. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ, ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА И ЗАРАДЕ

7.1. ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА ПЛАН 2020.Г.

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

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

9. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

10. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

11. УПРАВЉАЊЕ РИЗИЦИМА

**АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2020. ГОДИНИ**

Процена остварења како прихода тако и расхода за 2020.годину заснована је на остварењу на дан 31.10.2020. године са пројекцином до краја године.

БИЛАНС УСПЕХА

Укупни приходи по процени 2020. године (63.741.356,00 дин.) су у односу на План 2020. године (70.590.000 дин.) остварени су у мањем обиму у односу на план за 2020.годину због смањених прихода за потребе локалне самоуправе као и условљених донација.

Укупни расходи по процени 2020. годину (63.223.977 дин.) су у односу на План 2020. године (70.156.226 дин.) смањени за за износ од 6.932.249,00 динара због смањења трошкова за потребе локалне самоуправе теко ни због уштеде ба појединим позицијама расхода.

Из наведених података види се да су на истом нивоу и приходи и расходи остварени у 2020.години.

Планирана добит за 2020.годину је 433.774 динара, и очекује се да ће се остварити у незнатној разлици.

БИЛАНС СТАЊА

У 2020. години купљена су средства за водовод у износу од 4.110.578 динара док је уложено у туђа постројења и опрему износ од 5.502.024 динара.

Од наведених износа од стране општине уложено је око 4.000.000,00 динара док је око 5.000.000,00 динара предузеће уложило из сопствених прихода. Решење је да се ова уложена средства пребију са оствареном добити из 2018 и 2019 и 2020. године које је предузеће дужно да пренесе оснивачу.

Такође краткорочна потраживања из пословања износе 27.267.806 динара а краткорочне обавезе из пословања износе 6.064.885,00 динара.

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

ТОКОВИ ГОТОВИНЕ

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

**Прилог 1.**

## БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2020. године

у 000 динара

| Група рачуна, рачун | П О З И Ц И Ј А | АОП | План на дан 31.12.2020. | Реализација (процена) на дан 31.12.2020. |
|---|---|---|---|---|
| | **АКТИВА** | | | |
| 0 | **А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ** | 0001 | | |
| | **Б.СТАЛНА ИМОВИНА** (0003+0010+0019+0024+0034) | 0002 | 44,754 | 42,389 |
| 1 | **I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+0009)** | 0003 | 432 | 393 |
| 010 и део 019 | 1. Улагања у развој | 0004 | | |
| 011, 012 и део 019 | 2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права | 0005 | 432 | 393 |
| 013 и део 019 | 3. Гудвил | 0006 | | |
| 014 и део 019 | 4. Остала нематеријална имовина | 0007 | | |
| 015 и део 019 | 5. Нематеријална имовина у припреми | 0008 | | |
| 016 и део 019 | 6. Аванси за нематеријалну имовину | 0009 | | |
| **2** | **II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)** | 0010 | 44,322 | 41,996 |
| 020, 021 и део 029 | 1. Земљиште | 0011 | | |
| 022 и део 029 | 2. Грађевински објекти | 0012 | | |
| 023 и део 029 | 3. Постројења и опрема | 0013 | 12,431 | 9,683 |
| 024 и део 029 | 4. Инвестиционе некретнине | 0014 | | |
| 025 и део 029 | 5. Остале некретнине, постројења и опрема | 0015 | | |
| 026 и део 029 | 6. Некретнине, постројења и опрема у припреми | 0016 | 15,430 | 16,234 |
| 027 и део 029 | 7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми | 0017 | 16,461 | 16,079 |
| 028 и део 029 | 8. Аванси за некретнине, постројења и опрему | 0018 | | |
| **3** | **III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)** | 0019 | | |
| 030, 031 и део 039 | 1. Шуме и вишегодишњи засади | 0020 | | |
| 032 и део 039 | 2. Основно стадо | 0021 | | |
| 037 и део 039 | 3. Биолошка средства у припреми | 0022 | | |
| 038 и део 039 | 4. Аванси за биолошка средства | 0023 | | |
| **04. осим 047** | **IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ 0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)** | 0024 | | |
| 040 и део 049 | 1. Учешћа у капиталу зависних правних лица | 0025 | | |
| 041 и део 049 | 2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима | 0026 | | |
| 042 и део 049 | 3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају | 0027 | | |
| део 043, део 044 и део 049 | 4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима | 0028 | | |
| део 043, део 044 и део 049 | 5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима | 0029 | | |
| део 045 и део 049 | 6. Дугорочни пласмани у земљи | 0030 | | |
| део 045 и део 049 | 7. Дугорочни пласмани у иностранству | 0031 | | |
| 046 и део 049 | 8. Хартије од вредности које се држе до доспећа | 0032 | | |
| 048 и део 049 | 9. Остали дугорочни финансијски пласмани | 0033 | | |
| **5** | **V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)** | 0034 | | |
| 050 и део 059 | 1. Потраживања од матичног и зависних правних лица | 0035 | | |
| 051 и део 059 | 2. Потраживања од осталих повезаних лица | 0036 | | |
| 052 и део 059 | 3. Потраживања по основу продаје на робни кредит | 0037 | | |
| 053 и део 059 | 4. Потраживања за продају по уговорима о финансијском лизингу | 0038 | | |
| 054 и део 059 | 5. Потраживања по основу јемства | 0039 | | |
| 055 и део 059 | 6. Спорна и сумњива потраживања | 0040 | | |
| 056 и део 059 | 7. Остала дугорочна потраживања | 0041 | | |
| **288** | **В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА** | 0042 | | |
| | **Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)** | 0043 | 34,787 | 35,931 |
| **Класа 1** | **I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)** | 0044 | 130 | 4,760 |
| 10 | 1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар | 0045 | 130 | 256 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 11 | 2. Недовршена производња и недовршене услуге | 0046 | | 4,504 |
| 12 | 3. Готови производи | 0047 | | |
| 13 | 4. Роба | 0048 | | |
| 14 | 5. Стална средства намењена продаји | 0049 | | |
| 15 | 6. Плаћени аванси за залихе и услуге | 0050 | | |
| | **II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)** | 0051 | 4,980 | 3,418 |
| 200 и део 209 | 1. Купци у земљи – матична и зависна правна лица | 0052 | | |
| 201 и део 209 | 2. Купци у иностранству – матична и зависна правна лица | 0053 | | |
| 202 и део 209 | 3. Купци у земљи – остала повезана правна лица | 0054 | | |
| 203 и део 209 | 4. Купци у иностранству – остала повезана правна лица | 0055 | | |
| 204 и део 209 | 5. Купци у земљи | 0056 | 29,150 | 27,539 |
| 205 и део 209 | 6. Купци у иностранству | 0057 | | |
| 206 и део 209 | 7. Остала потраживања по основу продаје | 0058 | | |
| **21** | **III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА** | 0059 | | |
| **22** | **IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА** | 0060 | | |
| **236** | **V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА** | 0061 | | |
| **23 осим 236 и 237** | **VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)** | 0062 | | |
| 230 и део 239 | 1. Краткорочни кредити и пласмани – матична и зависна правна лица | 0063 | | |
| 231 и део 239 | 2. Краткорочни кредити и пласмани – остала повезана правна лица | 0064 | | |
| 232 и део 239 | 3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи | 0065 | | |
| 233 и део 239 | 4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству | 0066 | | |
| 234, 235, 238 и део 239 | 5. Остали краткорочни финансијски пласмани | 0067 | | |
| **24** | **VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА** | 0068 | 407 | 107 |
| **27** | **VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ** | 0069 | 120 | |
| **28 осим 288** | **IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА** | 0070 | | 107 |
| | **Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)** | 0071 | 79,541 | 78,320 |
| **88** | **Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА** | 0072 | | |
| | **ПАСИВА** | | | |
| | **А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)** | 0401 | 30,397 | 30,658 |
| **30** | **I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)** | 0402 | 24,761 | 24,761 |
| 300 | 1. Акцијски капитал | 0403 | | |
| 301 | 2. Удели друштава с ограниченом одговорношћу | 0404 | | |
| 302 | 3. Улози | 0405 | | |
| 303 | 4. Државни капитал | 0406 | 12,465 | 12,465 |
| 304 | 5. Друштвени капитал | 0407 | | |
| 305 | 6. Задружни удели | 0408 | | |
| 306 | 7. Емисиона премија | 0409 | | |
| 309 | 8. Остали основни капитал | 0410 | 12,296 | 12,296 |
| **31** | **II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ** | 0411 | | |
| **047 и 237** | **III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ** | 0412 | | |
| **32** | **IV. РЕЗЕРВЕ** | 0413 | 165 | 165 |
| **330** | **V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ** | 0414 | | |
| **33 осим 330** | **VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)** | 0415 | | |
| **33 осим 330** | **VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)** | 0416 | | |
| **34** | **VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)** | 0417 | 5,471 | 5,732 |
| 340 | 1. Нераспоређени добитак ранијих година | 0418 | 5,037 | 5,215 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 341 | 2. Нераспоређени добитак текуће године | 0419 | 434 | 517 |
| | **IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ** | 0420 | | |
| **35** | **X. ГУБИТАК (0422 + 0423)** | 0421 | | |
| 350 | 1. Губитак ранијих година | 0422 | | |
| 351 | 2. Губитак текуће године | 0423 | | |
| | **Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)** | 0424 | | 3 |
| **40** | **X. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)** | 0425 | | |
| 400 | 1. Резервисања за трошкове у гарантном року | 0426 | | |
| 401 | 2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава | 0427 | | |
| 403 | 3. Резервисања за трошкове реструктурирања | 0428 | | |
| 404 | 4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених | 0429 | | |
| 405 | 5. Резервисања за трошкове судских спорова | 0430 | | |
| 402 и 409 | 6. Остала дугорочна резервисања | 0431 | | |
| **41** | **II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)** | 0432 | | 3 |
| 410 | 1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал | 0433 | | |
| 411 | 2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима | 0434 | | |
| 412 | 3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима | 0435 | | |
| 413 | 4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана | 0436 | | |
| 414 | 5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи | 0437 | | |
| 415 | 6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству | 0438 | | |
| 416 | 7. Обавезе по основу финансијског лизинга | 0439 | | |
| 419 | 8. Остале дугорочне обавезе | 0440 | | 3 |
| **498** | **В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ** | 0441 | 84 | 60 |
| **42 до 49 (осим 498)** | **Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)** | 0442 | 49,060 | 47,599 |
| **42** | **I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)** | 0443 | 5,900 | 6,065 |
| 420 | 1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица | 0444 | | |
| 421 | 2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица | 0445 | | |
| 422 | 3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи | 0446 | 5,900 | 6,065 |
| 423 | 4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству | 0447 | | |
| 427 | 5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји | 0448 | | |
| 424, 425, 426 и 429 | 6. Остале краткорочне финансијске обавезе | 0449 | | |
| **430** | **II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ** | 0450 | | |
| **43 осим 430** | **III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)** | 0451 | 30,571 | 29,390 |
| 431 | 1. Добављачи – матична и зависна правна лица у земљи | 0452 | | |
| 432 | 2. Добављачи – матична и зависна правна лица у иностранству | 0453 | | |
| 433 | 3. Добављачи – остала повезана правна лица у земљи | 0454 | | |
| 434 | 4. Добављачи – остала повезана правна лица у иностранству | 0455 | | |
| 435 | 5. Добављачи у земљи | 0456 | 30,571 | 29,390 |
| 436 | 6. Добављачи у иностранству | 0457 | | |
| 439 | 7. Остале обавезе из пословања | 0458 | | |
| **44, 45 и 46** | **IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ** | 0459 | | 10,971 |
| **47** | **V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ** | 0460 | | 147 |
| **48** | **VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ** | 0461 | | 820 |
| **49 осим 498** | **VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА** | 0462 | 12,589 | 206 |
| | **Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0** | 0463 | | |
| | **Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0** | 0464 | 79,541 | 78,320 |
| **89** | **Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА** | 0465 | | |

**Прилог 1а**

# БИЛАНС УСПЕХА за период 01.01 - 31.12.2020. године

у 000 динара

| Група рачуна, рачун | П О З И Ц И Ј А | АОП | План 01.01-31.12.2020. | Реализација (процена) 01.01-31.12.2020. |
|---|---|---|---|---|
| | **ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА** | | | |
| **60 до 65, осим 62 и 63** | **А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)** | **1001** | 68,727 | 64,021 |
| **60** | **I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)** | **1002** | | |
| 600 | 1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту | 1003 | | |
| 601 | 2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту | 1004 | | |
| 602 | 3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту | 1005 | | |
| 603 | 4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту | 1006 | | |
| 604 | 5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту | 1007 | | |
| 605 | 6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту | 1008 | | |
| **61** | **II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)** | **1009** | 68,717 | 55,225 |
| 610 | 1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту | 1010 | | |
| 611 | 2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту | 1011 | | |
| 612 | 3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту | 1012 | | |
| 613 | 4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту | 1013 | | |
| 614 | 5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту | 1014 | 68,717 | 55,225 |
| 615 | 6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту | 1015 | | |
| 64 | **III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.** | **1016** | 10 | 8,796 |
| 65 | **IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ** | 1017 | | |
| | **РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА** | | | |
| **50 до 55, 62 и 63** | **Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 – 1020 – 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028+ 1029) ≥ 0** | **1018** | 69,207 | 62,160 |
| 50 | I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ | 1019 | | |
| 62 | II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ | 1020 | | |
| 630 | III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА | 1021 | | |
| 631 | IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА | 1022 | | |
| 51 осим 513 | V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА | 1023 | 4,375 | 1,440 |
| 513 | VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ | 1024 | 9,645 | 10,745 |
| 52 | VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ | 1025 | 34,237 | 35,729 |
| 53 | VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА | 1026 | 15,572 | 9,618 |
| 540 | IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ | 1027 | 2,500 | 1,500 |
| 541 до 549 | X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА | 1028 | | |
| 55 | XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ | 1029 | 2,878 | 3,128 |
| | **В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1018) ≥ 0** | **1030** | | 1,861 |
| | **Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 – 1001) ≥ 0** | **1031** | 480 | |
| **66** | **Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)** | **1032** | 1,773 | 246 |
| **66, осим 662, 663 и 664** | **I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)** | **1033** | | |
| 660 | 1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица | 1034 | | |
| 661 | 2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица | 1035 | | |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 665 | 3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата | 1036 | | |
| 669 | 4. Остали финансијски приходи | 1037 | | |
| **662** | **II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)** | **1038** | 1,773 | 246 |
| **663 и 664** | **III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)** | **1039** | | |
| **56** | **Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)** | **1040** | 800 | 1,498 |
| **56, осим 562, 563 и 564** | **I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)** | **1041** | | |
| 560 | 1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима | 1042 | | |
| 561 | 2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима | 1043 | | |
| 565 | 3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата | 1044 | | |
| 566 и 569 | 4. Остали финансијски расходи | 1045 | | |
| 562 | **II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)** | **1046** | 800 | 1,498 |
| **563 и 564** | **III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)** | **1047** | | |
| | **Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 – 1040)** | **1048** | 973 | |
| | **Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 – 1032)** | **1049** | | 1,252 |
| 683 и 685 | З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА | 1050 | | |
| 583 и 585 | И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА | 1051 | | |
| **67 и 68, осим 683 и 685** | **Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ** | **1052** | 90 | 27 |
| **57 и 58, осим 583 и 585** | **К. ОСТАЛИ РАСХОДИ** | **1053** | 150 | 119 |
| | Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053) | 1054 | 433 | 517 |
| | Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052) | 1055 | | |
| 69-59 | М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ | 1056 | | |
| 59-69 | Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ | 1057 | | |
| | **Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 – 1055 + 1056 – 1057)** | **1058** | 433 | 517 |
| | **О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 – 1054 + 1057 – 1056)** | **1059** | | |
| | П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК | | | |
| 721 | I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА | 1060 | | |
| део 722 | II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА | 1061 | | |
| део 722 | III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА | 1062 | | |
| 723 | Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА | 1063 | | |
| | **С. НЕТО ДОБИТАК (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062 - 1063)** | **1064** | 433 | 517 |
| | **Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062 + 1063)** | **1065** | | |
| | I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА | 1066 | | |
| | II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ | 1067 | | |
| | III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА | 1068 | | |
| | IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ | 1069 | | |
| | V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ | | | |
| | 1. Основна зарада по акцији | 1070 | | |
| | 2. Умањена (разводњена) зарада по акцији | 1071 | | |

Прилог 16

## ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

**у периоду од 01.01. до 31.12.2020. године**

у 000 динара

| ПОЗИЦИЈА | АОП | Износ | |
|---|---|---|---|
| | | План 01.01-31.12.2020. | Реализација (процена) 01.01-31.12.2020. |
| | | | |
| **А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ** | | | |
| **I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)** | 3001 | 68,807 | 64,646 |
| 1. Продаја и примљени аванси | 3002 | 68,717 | 64,400 |
| 2. Примљене камате из пословних активности | 3003 | | 246 |
| 3. Остали приливи из редовног пословања | 3004 | | |
| **II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)** | 3005 | 52,707 | 60,116 |
| 1. Исплате добављачима и дати аванси | 3006 | 17,670 | 22,889 |
| 2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи | 3007 | 34,237 | 35,729 |
| 3. Плаћене камате | 3008 | 800 | 1,498 |
| 4. Порез на добитак | 3009 | | |
| 5. Одливи по основу осталих јавних прихода | 3010 | | |
| **III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)** | 3011 | 16,100 | 4,151 |
| **IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)** | 3012 | | |
| **Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА** | | | |
| **I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)** | 3013 | | |
| 1. Продаја акција и удела (нето приливи) | 3014 | | |
| 2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава | 3015 | | |
| 3. Остали финансијски пласмани (нето приливи) | 3016 | | |
| 4. Примљене камате из активности инвестирања | 3017 | | |
| 5. Примљене дивиденде | 3018 | | |
| **II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)** | 3019 | 16,100 | 4,905 |
| 1. Куповина акција и удела (нето одливи) | 3020 | | |
| 2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава | 3021 | 16,100 | 4,905 |
| 3. Остали финансијски пласмани (нето одливи) | 3022 | | |
| **III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)** | 3023 | | |
| **IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)** | 3024 | 16,000 | 4,905 |
| **В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА** | | | |
| **I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)** | 3025 | | |
| 1. Увећање основног капитала | 3026 | | |
| 2. Дугорочни кредити (нето приливи) | 3027 | | |
| 3. Краткорочни кредити (нето приливи) | 3028 | | |
| 4. Остале дугорочне обавезе | 3029 | | |
| 5. Остале краткорочне обавезе | 3030 | | |
| **II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)** | 3031 | | |
| 1. Откуп сопствених акција и удела | 3032 | | |
| 2. Дугорочни кредити (одливи) | 3033 | | |
| 3. Краткорочни кредити (одливи) | 3034 | | |
| 4. Остале обавезе (одливи) | 3035 | | |
| 5. Финансијски лизинг | 3036 | | |
| 6. Исплаћене дивиденде | 3037 | | |
| **III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)** | 3038 | | |
| **IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)** | 3039 | | |
| **Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ** (3001 + 3013 + 3025) | 3040 | 68,807 | 64,646 |
| **Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ** (3005 + 3019 + 3031) | 3041 | 68,807 | 65,021 |
| **Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ** (3040 – 3041) | 3042 | 100 | |
| **Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ** (3041 – 3040) | 3043 | | 375 |
| **Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА** | 3044 | 307 | 482 |
| **З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ** | 3045 | | |
| **И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ** | 3046 | | |
| **Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА** (3042 – 3043 + 3044 + 3045 – 3046) | 3047 | 407 | 107 |

**НАПОМЕНЕ ЗА ИЗРАДУ ПРВЕ ИЗМЕНЕ И ДОПУНЕ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЗА 2021. годину**

## 1. ПРИХОДИ

Планирани приходи у Првим изменама и допунама Програма пословања за 2021.годину износе 78.458.000,00 динара, у односу на процењене приходе за 2020.годину у износу до 63.741.356,00 динара, већи су за око 15.000.000 динара и односе се на субввенције за елктричну енергију за водоснабдевање у износу од 9.280.313,00 динара, а које се односи и на рачуне из ранијих месеци, затим штампање и разношење рачуна у износу од 1.423.526,00 динара за ефикаснију наплату и разношење рачуна, као и износ од 4.296.161,00 динара за софтвер за фабрику воде како би се повезали бунари са фабриком воде и како би снабдевање грађана пијаћом водом у будућности било ефикасније и уредно.
Приходи од грађана за потрошену воду су на нивоу претходне године из разлога што је цена воде и осталих комуналних услуга остала на нивоу претходних година.
Планиране укупне приходе за 2021. годину чине и приходи од услуга на домаћем тржишту као и приходи од субвенција за одржавања система водоснабдевања.
Све поменуте промене заступљене су у свим табелама у оквиру Измена и допуна Програма пословања ЈП „Младост“ Опово за 2021. годину и кроз посебан програм коришћења субвенција из буџета општине Опово за 2021. годину

## 2. РАСХОДИ

Планирани расходи у првим изменама и допунама Програма пословања за 2021.годину износе 77.424.497,00. динара. Смањене су зараде за 30% а повећани су расходи по посебном програму коришћења субвенција.

Расходи зарада и других личних примања за 2021.годину (група рачуна 52) износе 29.851.492,00 динара и смањени су за 30% због тешке финансијске ситуације у којој се нашло предузеће у току пандемије изазване вирусом COVID-19. После

стабилизације предузећа и повећане наплате потраживања, постепено ће се и зараде повећавати.

Највеће повећање код расхода односе се на пословне расходе. То су расходи за електичну енергију, горива, мазива, материјала и резервних делова као и на трошкове штампања и разношења рачуна, трошкови за зимску службу, анализа воде, трошкови осигурања.

Треба напоменути да су трошкови амортизације планирани на нивоу од 1.890.808,00 динара.

Све поменуте промене заступљене су у свим табелама у оквиру Измена и допуна Програма пословања ЈП „Младост“ Опово за 2021. годину.

## 3. ОСНОВНА СРЕДСТВА

Програмом пословања за 2021.годину планирана је набавка основних средстава у износу од 6.800.000 динара.

Нове набавке основних средстава ће се финансирати из Буџета Општине и сопствених средстава. То је куповина филтерске испуне, завршетак капеле у Баранди, водомера за очитавање воде, косачица, тримера и службених телефона.

Све поменуте промене заступљене су у свим табелама у оквиру Измена и допуна Програма пословања ЈП „Младост“ Опово за 2021. годину.

## 4. ЈАВНЕ НАБАВКЕ

Предузеће је дужно да све промене спроведе и кроз План јавних набавки за 2021. годину који ће бити у складу са финансијским планом.

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

## 1. ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ

Основни циљ који Предузеће жели да постигне у 2021. години је првенствено задовољење основног интереса због кога је и основано:

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

Интезивирање свих активности ради остваривања још бољих финансијских ефеката кроз:

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

Основна делатност ЈП „Младост“ је снабдевање становништва водом.

| потрошња воде у м3 |
|---|

| | 2019. | план 2020. | 31.10.20. | процена 2020. | план 2021. |
|---|---|---|---|---|---|
| Физичка и правна лица | 566.219 | 580.000 | 527.645 | 604.483 | 610.000 |

Одржавање гробних места је посао који обавља Предузеће.

| број нових гробних места |
|---|

| | 2019. | план 2020 | 31.10.20. | процена 2020. | план 2021. |
|---|---|---|---|---|---|
| Опово | 40 | 1.100 | 1080 | 1.100 | 700 |
| Баранда | 1.100 | 200 | 180 | 180 | 10 |
| Сакуле | 10 | 20 | 20 | 20 | 20 |
| Сефкерин | 20 | 20 | 20 | 20 | 20 |
| укупно | 1180 | 1.340 | 1.300 | 1.340 | 750 |

## 1.1. О ПРЕДУЗЕЋУ

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

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

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

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

– Услуге уређења и одржавања околине
– Погребне и сродне делатности

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

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

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

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

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

Мисија

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

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

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

## Визија

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

## 1.2. КАДРОВСКА СТРУКТУРА ПРЕДУЗЕЋА

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

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

У ЈП „Младост“ постоје следеће основне организационе целине:

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

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

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

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

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

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

У Сектор јавног саобраћаја спадају следећа радна места:

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

### 1.2.1. КВАЛИФИКАЦИОНА СТРУКТУРА

### 1.2.2. СТАРОСНА СТРУКТУРА

### 1.2.3. СТРУКТУРА ПО ВРЕМЕНУ У РАДНОМ ОДНОСУ

**Прилог 7.**

**Квалификациона структура**

| Редни број | Опис | Запослени | | Надзорни одбор/Скупштина | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | Број на дан 31.12.2020. | Број на дан 31.12.2021. | Број на дан 31.12.2020. | Број на дан 31.12.2021. |
| 1 | **ВСС** | 2 | 2 | 2 | 2 |
| 2 | **ВС** | 3 | 3 | 1 | 1 |
| 3 | **ВКВ** | | | | |
| 4 | **ССС** | 7 | 6 | | |
| 5 | **КВ** | 9 | 11 | | |
| 6 | **ПК** | | | | |
| 7 | **НК** | 2 | 2 | | |
| **УКУПНО** | | 23 | 24 | 3 | 3 |

**Старосна структура**

| Редни број | Опис | Број запослених 31.12.2020. | Број запослених 31.12.2021. |
|---|---|---|---|
| 1 | **До 30 година** | | 3 |
| 2 | **30 до 40** | 8 | 7 |
| 3 | **40 до 50** | 4 | 4 |
| 4 | **50 до 60** | 10 | 9 |
| 5 | **Преко 60** | 1 | 1 |
| **УКУПНО** | | 23 | 24 |
| **Просечна старост** | | 47.00 | 44.00 |

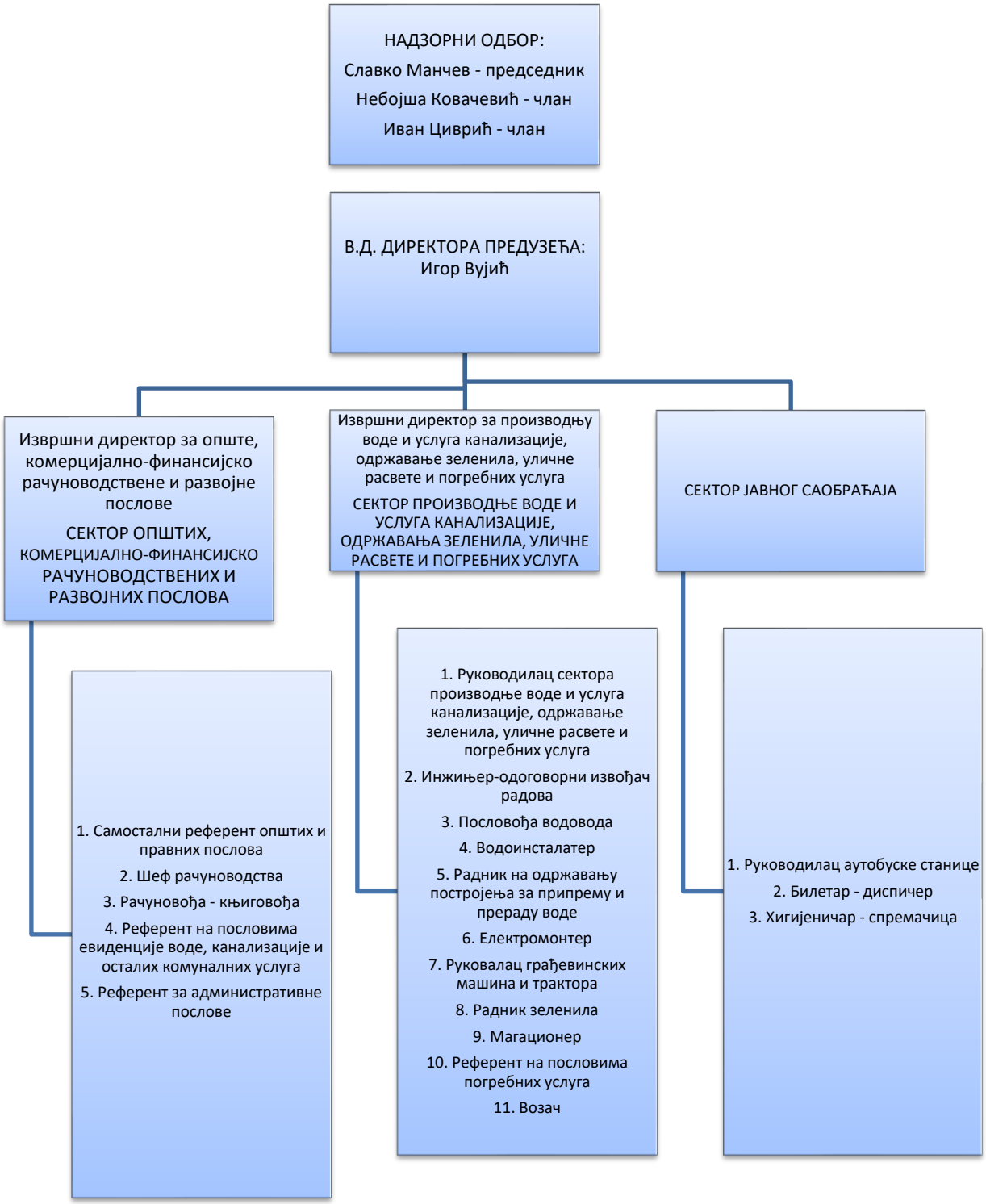
**Структура по полу**

| Редни број | Опис | Запослени | | Надзорни одбор/Скупштина | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | Број на дан 31.12.2020. | Број на дан 31.12.2021. | Број на дан 31.12.2020. | Број на дан 31.12.2021. |
| 1 | **Мушки** | 14 | 16 | 2 | 2 |
| 2 | **Женски** | 9 | 8 | 1 | 1 |
| **УКУПНО** | | 23 | 24 | 3 | 3 |

**Структура по времену у радном односу**

| Редни број | Опис | Број запослених 31.12.2020. | Број запослених 31.12.2021. |
|---|---|---|---|
| 1 | **До 5 година** | 1 | 5 |
| 2 | **5 до 10** | 6 | 3 |
| 3 | **10 до 15** | 3 | 3 |
| 4 | **15 до 20** | 1 | 1 |
| 5 | **20 до 25** | 4 | 4 |
| 6 | **25 до 30** | 2 | 2 |
| 7 | **30 до 35** | 6 | 6 |
| 8 | **Преко 35** | | |
| **УКУПНО** | | 23 | 24 |

## 1.2.4. ОРГАНИЗАЦИОНА ШЕМА



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

Статутом Предузећа прецизирани су послови које обавља в.д. Директора Предузећа.
Игор Вијић постављен је на 1 године 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.

## 1.3. РЕСУРСИ КОЈИМА ПРЕДУЗЕЋЕ РАСПОЛАЖЕ

1.3.1. ОПРЕМА

1.3.2. НЕКРЕТНИНЕ

1.3.1. Опрема

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

1.3.1. НЕКРЕТНИНЕ

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

Непокретности и објекти које предузеће користи су:

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

**1.4. ПОДЗАКОНСКА И ИНТЕРНА АКТА** која Предузеће примењује у свом пословању и који су смернице за израду Програма пословања за 2021.годину.

ОПШТА АКТА

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

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

ОСНОВНЕ СМЕРНИЦЕ ЗА ИЗРАДУ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЗА 2020. ГОДИНУ:

- Закон о буџетском систему („Сл. гласник РС", број 54/09,73/10, 101/10,101/11,93/12,62/13,63/13,108/13,142/14,68/15 – др. закон, 103/2015, 99/2016 и 113/2017, 95/2018, 31/2019 и 72/2019)
- Закон о буџету за 2019. годину
- Закон о јавним предузећима („Сл. гласник РС", бр. 115/2016)
- Уредба о поступку привремене обуставе преноса припадајућег дела пореза на зараде и пореза на добит правних лица аутономној покрајини, припадајућег дела пореза на зараде граду Београду, односно преноса трансферних средстава из буџета Републике Србије јединици локалне самоуправе („Сл. гласник РС”, број 49/13)
- Уредба о поступку за прибављање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава („Сл. гласник РС”, број 113/13,21/14,66/14,118/14,22/15, 59/15 и 62/2019)
- Уредба о начину и контроли обрачуна и исплате зарада у јавним предузећима („Сл. гласник РС”, број 27/14)
- Законом о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава („Сл. гласник РС”, број 116/14 и 95/2018);
- Закон о раду(„Сл. гласник РС“, бр. 24/2005, 61/2005, 54/2009, 32/2013, 75/2014, 13/2017 – одлука УС,113/2017 и 95/2018 – аутентично тумачење)
- Закон о утврђивању максикмалне зараде у јавном сектору („Службени гласник РС”, бр. 93/2012)
- Закон о начину одређивању максималног броја запослених у јавном сектору („Сл. гласник РС”, бр. 68/2015 и 81/2016 – одлука УС и 95/2018)
- Закон о привредним друштвима („Сл. гласник РС“, бр. 36/2011, 99/2011, 83/2014 – др. закон, 5/2015 и 44/2018 и 95/2018)
- Закон о јавним набавкама („Сл. гласник РС”, број 124/12,14/15 и 68/15)

- друга интерна акта и подзаконски акти

Закони и Уредбе обавезујући су за сва јавна предузећа.

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

## 1.5 АКТИВНОСТИ У ОБЛАСТИ КОРПОРАТИВНОГ УПРАВЉАЊА

У области корпоративног управљања спроведене су следеће активности:

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

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

**Циљеви**

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

Циљеви ЈП „Младост“:

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

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

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

**Прилог 3.**

## БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2021. године

у 000 динара

| Група рачуна, рачун | П О З И Ц И Ј А | АОП | Износ | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | План 31.03.2021. | План 30.06.2021. | План 30.09.2021. | План 31.12.2021. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| | **АКТИВА** | | | | | |
| 0 | **А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ** | 0001 | | | | |
| | **Б.СТАЛНА ИМОВИНА** (0003+0010+0019+0024+0034) | 0002 | 11,784 | 23,569 | 35,353 | 47,137 |
| 1 | **I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+0009)** | 0003 | 85 | 170 | 255 | 340 |
| 010 и део 019 | 1. Улагања у развој | 0004 | | 0 | 0 | |
| 011, 012 и део 019 | 2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права | 0005 | 85 | 170 | 255 | 340 |
| 013 и део 019 | 3. Гудвил | 0006 | | | | |
| 014 и део 019 | 4. Остала нематеријална имовина | 0007 | | | | |
| 015 и део 019 | 5. Нематеријална имовина у припреми | 0008 | | | | |
| 016 и део 019 | 6. Аванси за нематеријалну имовину | 0009 | | | | |
| **2** | **II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)** | 0010 | 11,699 | 23,399 | 35,098 | 46,797 |
| 020, 021 и део 029 | 1. Земљиште | 0011 | | | | |
| 022 и део 029 | 2. Грађевински објекти | 0012 | | | | |
| 023 и део 029 | 3. Постројења и опрема | 0013 | 2,521 | 5,042 | 7,562 | 10,083 |
| 024 и део 029 | 4. Инвестиционе некретнине | 0014 | | | | |
| 025 и део 029 | 5. Остале некретнине, постројења и опрема | 0015 | | | | |
| 026 и део 029 | 6. Некретнине, постројења и опрема у припреми | 0016 | 1,276 | 2,551 | 3,827 | 5,102 |
| 027 и део 029 | 7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми | 0017 | 7,903 | 15,806 | 23,709 | 31,612 |
| 028 и део 029 | 8. Аванси за некретнине, постројења и опрему | 0018 | | | | |
| **3** | **III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)** | 0019 | | | | |
| 030, 031 и део 039 | 1. Шуме и вишегодишњи засади | 0020 | | | | |
| 032 и део 039 | 2. Основно стадо | 0021 | | | | |
| 037 и део 039 | 3. Биолошка средства у припреми | 0022 | | | | |
| 038 и део 039 | 4. Аванси за биолошка средства | 0023 | | | | |
| **04. осим 047** | **IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ 0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)** | 0024 | | | | |
| 040 и део 049 | 1. Учешћа у капиталу зависних правних лица | 0025 | | | | |
| 041 и део 049 | 2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима | 0026 | | | | |
| 042 и део 049 | 3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају | 0027 | | | | |
| део 043, део 044 и део 049 | 4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима | 0028 | | | | |
| део 043, део 044 и део 049 | 5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима | 0029 | | | | |
| део 045 и део 049 | 6. Дугорочни пласмани у земљи | 0030 | | | | |
| део 045 и део 049 | 7. Дугорочни пласмани у иностранству | 0031 | | | | |
| 046 и део 049 | 8. Хартије од вредности које се држе до доспећа | 0032 | | | | |
| 048 и део 049 | 9. Остали дугорочни финансијски пласмани | 0033 | | | | |
| **5** | **V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)** | 0034 | | | | |
| 050 и део 059 | 1. Потраживања од матичног и зависних правних лица | 0035 | | | | |
| 051 и део 059 | 2. Потраживања од осталих повезаних лица | 0036 | | | | |
| 052 и део 059 | 3. Потраживања по основу продаје на робни кредит | 0037 | | | | |
| 053 и део 059 | 4. Потраживања за продају по уговорима о финансијском лизингу | 0038 | | | | |
| 054 и део 059 | 5. Потраживања по основу јемства | 0039 | | | | |
| 055 и део 059 | 6. Спорна и сумњива потраживања | 0040 | | | | |
| 056 и део 059 | 7. Остала дугорочна потраживања | 0041 | | | | |
| **288** | **В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА** | 0042 | | | | |
| | **Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)** | 0043 | 4,954 | 9,907 | 14,861 | 19,814 |
| **Класа 1** | **I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)** | 0044 | 51 | 102 | 153 | 204 |
| 10 | 1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар | 0045 | 51 | 102 | 153 | 204 |
| 11 | 2. Недовршена производња и недовршене услуге | 0046 | 0 | 0 | 0 | |
| 12 | 3. Готови производи | 0047 | | | | |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 13 | 4. Роба | 0048 | | | | |
| 14 | 5. Стална средства намењена продаји | 0049 | | | | |
| 15 | 6. Плаћени аванси за залихе и услуге | 0050 | | | | |
| | **II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)** | 0051 | 900 | 1,800 | 2,700 | 3,600 |
| 200 и део 209 | 1. Купци у земљи – матична и зависна правна лица | 0052 | | | | |
| 201 и део 209 | 2. Купци у иностранству – матична и зависна правна лица | 0053 | | | | |
| 202 и део 209 | 3. Купци у земљи – остала повезана правна лица | 0054 | | | | |
| 203 и део 209 | 4. Купци у иностранству – остала повезана правна лица | 0055 | | | | |
| 204 и део 209 | 5. Купци у земљи | 0056 | 900 | 1,800 | 2,700 | 3,600 |
| 205 и део 209 | 6. Купци у иностранству | 0057 | | | | |
| 206 и део 209 | 7. Остала потраживања по основу продаје | 0058 | | | | |
| **21** | **III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА** | 0059 | | | | |
| **22** | **IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА** | 0060 | 3,900 | 7,800 | 11,700 | 15,600 |
| **236** | **V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА** | 0061 | | | | |
| **23 осим 236 и 237** | **VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)** | 0062 | | | | |
| 230 и део 239 | 1. Краткорочни кредити и пласмани – матична и зависна правна лица | 0063 | | | | |
| 231 и део 239 | 2. Краткорочни кредити и пласмани – остала повезана правна лица | 0064 | | | | |
| 232 и део 239 | 3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи | 0065 | | | | |
| 233 и део 239 | 4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству | 0066 | | | | |
| 234, 235, 238 и део 239 | 5. Остали краткорочни финансијски пласмани | 0067 | | | | |
| **24** | **VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА** | 0068 | 76 | 151 | 227 | 302 |
| **27** | **VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ** | 0069 | | | | |
| **28 осим 288** | **IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА** | 0070 | 27 | 54 | 81 | 108 |
| | **Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)** | 0071 | 16,738 | 33,476 | 50,213 | 66,951 |
| **88** | **Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА** | 0072 | | | | |
| | **ПАСИВА** | | | | | |
| | **А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)** | 0401 | 7,794 | 15,588 | 23,381 | 31,175 |
| **30** | **I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)** | 0402 | 6,190 | 12,381 | 18,571 | 24,761 |
| 300 | 1. Акцијски капитал | 0403 | | | | |
| 301 | 2. Удели друштава с ограниченом одговорношћу | 0404 | | | | |
| 302 | 3. Улози | 0405 | | | | |
| 303 | 4. Државни капитал | 0406 | 3,116 | 6,233 | 9,349 | 12,465 |
| 304 | 5. Друштвени капитал | 0407 | | | | |
| 305 | 6. Задружни удели | 0408 | | | | |
| 306 | 7. Емисиона премија | 0409 | | | | |
| 309 | 8. Остали основни капитал | 0410 | 3,074 | 6,148 | 9,222 | 12,296 |
| **31** | **II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ** | 0411 | | | | |
| **047 и 237** | **III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ** | 0412 | | | | |
| **32** | **IV. РЕЗЕРВЕ** | 0413 | 41 | 83 | 124 | 165 |
| **330** | **V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ** | 0414 | | | | |
| **33 осим 330** | **VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)** | 0415 | | | | |
| **33 осим 330** | **VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)** | 0416 | | | | |
| **34** | **VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)** | 0417 | 1,562 | 3,125 | 4,687 | 6,249 |
| 340 | 1. Нераспоређени добитак ранијих година | 0418 | 1,304 | 2,608 | 3,911 | 5,215 |
| 341 | 2. Нераспоређени добитак текуће године | 0419 | 259 | 517 | 776 | 1,034 |
| | **IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ** | 0420 | | | | |
| **35** | **X. ГУБИТАК (0422 + 0423)** | 0421 | | | | |
| 350 | 1. Губитак ранијих година | 0422 | | | | |
| 351 | 2. Губитак текуће године | 0423 | | | | |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | **Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)** | 0424 | | | | |
| **40** | **X. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)** | 0425 | | | | |
| 400 | 1. Резервисања за трошкове у гарантном року | 0426 | | | | |
| 401 | 2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава | 0427 | | | | |
| 403 | 3. Резервисања за трошкове реструктурирања | 0428 | | | | |
| 404 | 4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених | 0429 | | | | |
| 405 | 5. Резервисања за трошкове судских спорова | 0430 | | | | |
| 402 и 409 | 6. Остала дугорочна резервисања | 0431 | | | | |
| **41** | **II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)** | 0432 | | | | |
| 410 | 1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал | 0433 | | | | |
| 411 | 2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима | 0434 | | | | |
| 412 | 3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима | 0435 | | | | |
| 413 | 4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана | 0436 | | | | |
| 414 | 5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи | 0437 | | | | |
| 415 | 6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству | 0438 | | | | |
| 416 | 7. Обавезе по основу финансијског лизинга | 0439 | | | | |
| 419 | 8. Остале дугорочне обавезе | 0440 | | | | |
| **498** | **В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ** | 0441 | 14 | 28 | 41 | 55 |
| **42 до 49 (осим 498)** | **Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)** | 0442 | 8,930 | 17,861 | 26,791 | 35,721 |
| **42** | **I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)** | 0443 | 950 | 1,900 | 2,850 | 3,800 |
| 420 | 1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица | 0444 | | | | |
| 421 | 2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица | 0445 | | | | |
| 422 | 3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи | 0446 | 950 | 1,900 | 2,850 | 3,800 |
| 423 | 4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству | 0447 | | | | |
| 427 | 5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји | 0448 | | | | |
| 424, 425, 426 и 429 | 6. Остале краткорочне финансијске обавезе | 0449 | | | | |
| **430** | **II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ** | 0450 | | | | |
| **43 осим 430** | **III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)** | 0451 | 2,750 | 5,500 | 8,250 | 11,000 |
| 431 | 1. Добављачи – матична и зависна правна лица у земљи | 0452 | | | | |
| 432 | 2. Добављачи – матична и зависна правна лица у иностранству | 0453 | | | | |
| 433 | 3. Добављачи – остала повезана правна лица у земљи | 0454 | | | | |
| 434 | 4. Добављачи – остала повезана правна лица у иностранству | 0455 | | | | |
| 435 | 5. Добављачи у земљи | 0456 | 2,750 | 5,500 | 8,250 | 11,000 |
| 436 | 6. Добављачи у иностранству | 0457 | | | | |
| 439 | 7. Остале обавезе из пословања | 0458 | | | | |
| **44, 45 и 46** | **IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ** | 0459 | 575 | 1,150 | 1,725 | 2,300 |
| **47** | **V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ** | 0460 | 50 | 100 | 150 | 200 |
| **48** | **VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ** | 0461 | | | | |
| **49 осим 498** | **VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА** | 0462 | 4,605 | 9,211 | 13,816 | 18,421 |
| | **Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0** | 0463 | | | | |
| | **Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0** | 0464 | 16,738 | 33,476 | 50,213 | 66,951 |
| **89** | **Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА** | 0465 | | | | |

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

У планирању Биланса стања за 2021.годину пошло се од остварења на дан  Узете су у обзир све планиране пословне промене које су предвиђене у 2021.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 изменама и допунама Програма пословања за 2021 годину у много мањем износу јер се планира повећање принудне наплате, путем суда и искључења грађана за неплаћање комуналних услуга у много већем обиму у току 2021.године.

У обавезама највећи износ односи се на :

- обавезе према добављачима
- обавезе за зараде (односе се на зараде запослених за новембар идецембар месец текуће године.

Обавезе према добављачима су планиране у првим изменама и допунама програма пословања у много мањем износу јер ће се од повећања наплате и платити заостали добављачи.

**Прилог 3а**

## БИЛАНС УСПЕХА за период 01.01 - 31.12.2021. године

у 000 динара

| Група рачуна, рачун | П О З И Ц И Ј А | АОП | И З Н О С | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | План 01.01-31.03.2021. | План 01.01-30.06.2021. | План 01.01-30.09.2021. | План 01.01-31.12.2021. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| | **ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА** | | | | | |
| **60 до 65, осим 62 и 63** | **А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)** | **1001** | 19,232 | 38,464 | 57,696 | 76,928 |
| **60** | **I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)** | **1002** | | | | |
| 600 | 1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту | 1003 | | | | |
| 601 | 2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту | 1004 | | | | |
| 602 | 3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту | 1005 | | | | |
| 603 | 4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту | 1006 | | | | |
| 604 | 5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту | 1007 | | | | |
| 605 | 6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту | 1008 | | | | |
| **61** | **II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)** | **1009** | 14,478 | 28,957 | 43,435 | 57,913 |
| 610 | 1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту | 1010 | | | | |
| 611 | 2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту | 1011 | | | | |
| 612 | 3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту | 1012 | | | | |
| 613 | 4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту | 1013 | 14,478 | 28,957 | 43,435 | 57,913 |
| 614 | 5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту | 1014 | | | | |
| 615 | 6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту | 1015 | | | | |
| 64 | **III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.** | **1016** | 4,754 | 9,508 | 14,261 | 19,015 |
| 65 | **IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ** | 1017 | | | | |
| | **РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА** | | | | | |
| **50 до 55, 62 и 63** | **Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 – 1020 – 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028+ 1029) ≥ 0** | **1018** | 19,076 | 38,152 | 57,228 | 76,304 |
| 50 | I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ | 1019 | | | | |
| 62 | II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ | 1020 | | | | |
| 630 | III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА | 1021 | | | | |
| 631 | IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА | 1022 | | | | |
| 51 осим 513 | V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА | 1023 | 603 | 1,205 | 1,808 | 2,410 |
| 513 | VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ | 1024 | 2,586 | 5,173 | 7,759 | 10,345 |
| 52 | VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ | 1025 | 7,463 | 14,926 | 22,388 | 29,851 |
| 53 | VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА | 1026 | 6,755 | 13,510 | 20,265 | 27,020 |
| 540 | IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ | 1027 | 473 | 946 | 1,418 | 1,891 |
| 541 до 549 | X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА | 1028 | 475 | 950 | 1,425 | 1,900 |
| 55 | XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ | 1029 | 722 | 1,444 | 2,165 | 2,887 |
| | **В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1018) ≥ 0** | **1030** | 156 | 312 | 468 | 624 |
| | **Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 – 1001) ≥ 0** | **1031** | | | | |
| **66** | **Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)** | **1032** | 375 | 750 | 1,125 | 1,500 |
| **66, осим 662, 663 и 664** | **I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)** | **1033** | | | | |
| 660 | 1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица | 1034 | | | | |
| 661 | 2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица | 1035 | | | | |
| 665 | 3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата | 1036 | | | | |
| 669 | 4. Остали финансијски приходи | 1037 | | | | |
| **662** | **II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)** | **1038** | 375 | 750 | 1,125 | 1,500 |
| **663 и 664** | **III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)** | **1039** | | | | |
| **56** | **Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)** | **1040** | 250 | 500 | 750 | 1,000 |
| **56, осим 562, 563 и 564** | **I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)** | **1041** | | | | |
| 560 | 1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима | 1042 | | | | |
| 561 | 2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима | 1043 | | | | |
| 565 | 3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата | 1044 | | | | |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 566 и 569 | 4. Остали финансијски расходи | 1045 | | | | |
| 562 | **II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)** | **1046** | 250 | 500 | 750 | 1,000 |
| **563 и 564** | **III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)** | **1047** | | | | |
| | **Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 – 1040)** | **1048** | 125 | 250 | 375 | 500 |
| | **Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 – 1032)** | **1049** | | | | |
| 683 и 685 | З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА | 1050 | | | | |
| 583 и 585 | И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА | 1051 | | | | |
| **67 и 68, осим 683 и 685** | **Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ** | **1052** | 8 | 15 | 23 | 30 |
| **57 и 58, осим 583 и 585** | **К. ОСТАЛИ РАСХОДИ** | **1053** | 30 | 60 | 90 | 120 |
| | Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053) | 1054 | 259 | 517 | 776 | 1,034 |
| | Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052) | 1055 | | | | |
| 69-59 | М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ | 1056 | | | | |
| 59-69 | Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ | 1057 | | | | |
| | **Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 – 1055 + 1056 – 1057)** | **1058** | 259 | 517 | 776 | 1,034 |
| | **О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 – 1054 + 1057 – 1056)** | **1059** | | | | |
| | П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК | | | | | |
| 721 | I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА | 1060 | | | | |
| део 722 | II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА | 1061 | | | | |
| део 722 | III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА | 1062 | | | | |
| 723 | Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА | 1063 | | | | |
| | **С. НЕТО ДОБИТАК (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062 - 1063)** | **1064** | 259 | 517 | 776 | 1,034 |
| | **Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062 + 1063)** | **1065** | | | | |
| | I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА | 1066 | | | | |
| | II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ | 1067 | | | | |
| | III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА | 1068 | | | | |
| | IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ | 1069 | | | | |
| | V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ | | | | | |
| | 1. Основна зарада по акцији | 1070 | | | | |
| | 2. Умањена (разводњена) зарада по акцији | 1071 | | | | |

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

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

## 3.1. **ПЛАНИРАНИ УКУПНИ ПРИХОДИ ЗА 2021.годину**

| нови конто | стари конто | П Р И Х О Д И | ОСТВАРЕНО | процена | ПЛАН |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | 31.10.2020. | 2020 | 2021 |
| 60400 | | Приходи од продаје робе на мало на домаћем тржишту | | | |
| 61420 | | Приходи од вршења услуга - вода | 29,989,928.00 | 35,987,914.00 | 38,000,000.00 |
| 61421 | | Приходи од коришћења погребних колица | 41,400.00 | 49,680.00 | 50,000.00 |
| 61422 | | Приходи од вршења услуга водоинсталатера 20 % | 82,204.00 | 98,644.00 | 100,000.00 |
| 61423 | | Приходи од вршења услуга водоинсталатера 10 % и прикључ. | 50,420.00 | 60,504.00 | 70,000.00 |
| 61424 | | Приходи од нових гробних места и коришћења | 1,425,500.00 | 1,710,600.00 | 3,200,000.00 |
| 61425 | | Приходи од одгушења канализације | 8,400.00 | 30,080.00 | 40,000.00 |
| 61426 | | Приходи од одржавања гробља | | | |
| 61427 | | Приходи од вршења услуга другим лицима | 306,800.00 | 368,160.00 | 400,000.00 |
| 61428 | | Приходи од накнаде за пренос власништва | | | |
| 61429 | | Приходи од услуга за издате техничке услове | 69,000.00 | 82,800.00 | 86,000.00 |
| 61430 | | Приходи од коришћења капеле | 1,500.00 | 1,800.00 | 2,000.00 |
| 61431 | | Приходи од сагласности за прикључак | 93,100.00 | 111,720.00 | 120,000.00 |
| 61432 | | Приходи од услуга перонизације | 1,434,242.00 | 1,721,090.00 | 2,200,000.00 |
| 61433 | | Приходи од процента за продате маркице | 65,402.00 | 65,402.00 | 1,200,000.00 |
| 61435 | | Приходи од зимске службе | 770,675.00 | 924,810.00 | 1,000,000.00 |
| 61436 | | Приходи од замене водомера | | | |
| 61437 | | Приходи од услуга за потребе локалне самоуправе | 11,637,146.00 | 13,411,676.00 | 11,200,000.00 |
| 61442 | | Приходи од издатих дозвола за извођење радова | 34,000.00 | 40,800.00 | 45,000.00 |
| 61443 | | Приходи од наплате пијачарине | 6,750.00 | 6,750.00 | 200,000.00 |
| 64000 | | Приходи од премија - провизија банке | 1,700.00 | 2,000.00 | 15,000.00 |
| 64100 | | Приходи предвиђени посебним програмом субвенција из буџета општине Оново | 701,029.00 | | 15,000,000.00 |
| 64101 | | Приходи од условљених донација за потребе локалне самоуправе | 7,328,583.00 | 8,794,300.00 | 4,000,000.00 |
| 65020 | | Приходи од закупнине објеката | | | |
| 65023 | | Приходи од закупа објеката од трећих лица | | | |
| 66230 | | Приходи од камата - правна лица | | | |
| 66233 | | Приходи од камата - грађани | 204,789.00 | 245,746.00 | 1,500,000.00 |
| 67320 | | Добици од продаје отпадног материјала | | | |
| 67521 | | Наплаћена отписана потраживања - моб. тел. радници | | | |
| 67701 | | Приходи од смањења обавеза по основу обезвређивања | | | |
| 67720 | | Приходи од смањења обавеза | | | |
| 67990 | | Остали непоменути приходи | | | |
| 67991 | | Остали непоменути приходи по судском извршењу | 22,400.00 | 26,880.00 | 30,000.00 |
| 67992 | | Приходи од усклађивања вред. потр. | | | |
| | | | **54,274,968.00** | **63,741,356.00** | **78,458,000.00** |

Планирани приходи у Првим изменама и допунама Програма пословања за 2021.годину износе 78.458.000,00 динара, у односу на процењене приходе за 2020.годину у износу до 63.741.356,00 динара, већи су за око 15.000.000 динара и односе се на субввенције за елктричну енергију за водоснабдевње у износу од 9.280.313,00 динара, штампање и разношење рачуна у износу од 1.423.526,00 динара за ефикаснију наплату и разношеење рачуна, као и износ од 4.296.161,00 динара за софтвер за фабрику воде како би се повезали бунари са фабриком воде и како би снабдевање грађана пијаћом водом у будућности било ефикасније и уредно.

Приходи од грађана за потрошену воду су на нивоу претходне године из разлога што је цена воде и осталих комуналних услуга остала на наивоу претходних година.

Планиране укупне приходе за 2021. годину чине и приходи од услуга на домаћем тржошту као и приходи од субвенција за одржавања система водоснабдевања.

## 3.2. ПЛАНИРАНИ УКУПНИ РАСХОДИ за 2021.годину

| нови конто | стари конто | Р А С Х О Д И | ОСТВАРЕНО | процена | ПЛАН |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | 31.10.2020. | 2020 | 2021 |
| 51111 | | Трошкови помоћног материјала за израду учинка хлор | 140,580.00 | 168,696.00 | 180,000.00 |
| 51112 | | Трошкови материјала за израду полуал. хлорид | | | 50,000.00 |
| 51200 | | Трошкови материјала за одржавање - водоводни материјал | 209,394.00 | 251,272.00 | 230,000.00 |
| | | | | | |
| 51208 | | Трошкови рачунарске пратеће опреме | 8,450.00 | 10,140.00 | 20,000.00 |
| 51210 | | Трошкови канцеларијског материјала | 87,017.00 | 104,420.00 | 120,000.00 |
| 51230 | | Трошкови алата и ситног инвентара | 2,247.00 | 2,696.00 | 15,000.00 |
| 51240 | | Трошкови ХТЗ опреме | 7,500.00 | 9,000.00 | 250,000.00 |
| 51242 | | Трошкови електро материјала | | | 50,000.00 |
| 51250 | | Утрошене ауто гуме и амбалажа | 19,927.00 | 23,912.00 | 40,000.00 |
| 51261 | | Утрошени остали материјал - одржавање просторија | 94,934.00 | 113,920.00 | 130,000.00 |
| 51262 | | Утрошена со за посипање путева у зимском периоду | | | 300,000.00 |
| 51263 | | Утрошена ризла за посипање путева у зимском периоду | | | 200,000.00 |
| 51302 | | Утрошени течни нафтни гас ЛПГ | 11,674.00 | 14,008.00 | 15,000.00 |
| 51303 | | Утрошени безоловни бензин БМБ | 704,938.00 | 845,926.00 | 700,000.00 |
| 51304 | | Утрошено дизел гориво | 568,011.00 | 681,614.00 | 600,000.00 |
| 51305 | | Утрошена моторна уља | 21,748.00 | 26,098.00 | 20,000.00 |
| 51306 | | Утошени атифриз | | | 10,000.00 |
| 51338 | | Трошкови електричне енергије улична ЈН | 701,029.00 | 701,029.00 | |
| 51339 | | Утрошена електрична енергија водовод и просторије | 7,770,544.00 | 8,476,958.00 | 9,000,000.00 |
| 51401 | | Трошкови резервних делова за путничка возила | 43,002.00 | 51,602.00 | 55,000.00 |
| 51402 | | Трошкови резервних делова за теретна возила | 176,945.00 | 212,334.00 | 230,000.00 |
| 51403 | | Трошкови резервних делова за мале радне машине | 77,788.00 | 93,346.00 | 100,000.00 |
| 51404 | | Трошкови резервних делова за велике радне машине | 331,974.00 | 398,368.00 | 440,000.00 |
| 52000 | | Трошкови нето зарада | 15,926,162.00 | 19,111,394.00 | 15,239,357.00 |
| 52001 | | Трошкови пореза на зараде | 1,838,545.00 | 2,206,254.00 | 2,123,765.00 |
| 52002 | | Трошкови доприноса на терет запосленог | 4,413,454.00 | 5,296,144.00 | 4,313,683.00 |
| 52110 | | Трошкови осталих доприноса на зараде на терет послодавца | 3,941,956.00 | 4,730,348.00 | 3,609,187.00 |
| 52200 | | Трошкови накнада по уговору о делу | 135,222.00 | 162,266.00 | 165,000.00 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 52410 | | Трошкови накнада по уговорима о привременим и повременим пословима | 2,250,519.00 | 2,700,622.00 | 2,300,000.00 |
| 52600 | | Трошкови накнада члановима управног и надзорног одбора | 503,145.00 | 603,774.00 | 605,000.00 |
| 52901 | | Трошкови отпремнине приликом одласка у пензију | 190,218.00 | 190,218.00 | |
| 52902 | | Трошкови јубиларних награда | | | 500,000.00 |
| 52903 | | Трошкови отпремнине - технолошки вишак | | 226,500.00 | 452,000.00 |
| 52904 | | Солидарна помоћ запосленима у складу са нормативним актом | 13,927.00 | 18,000.00 | 20,000.00 |
| 52910 | | Накнада трошкова запослених за превоз на посао и са посла | 371,972.00 | 446,366.00 | 485,000.00 |
| 52911 | | Трошкови превоза на службеном путу | 1,890.00 | 2,268.00 | 2,500.00 |
| 52992 | | Давање пакетића деци запослених за нову годину | 6,979.00 | 8,400.00 | 9,000.00 |
| 52941 | | Давање др. лицима на име поклона | 21,738.00 | 26,086.00 | 27,000.00 |
| 53000 | | Трошкови услуга на изради учинка | | | 3,800,000.00 |
| 53010 | | Трошкови подизвођача радова | 3,458,188.00 | 3,549,826.00 | |
| 53150 | | Трошкови телефонских услуга | 53,202.00 | 63,842.00 | 120,000.00 |
| 53153 | | Трошкови телефонских услуга за службене телефоне | 277,684.00 | 333,220.00 | 400,000.00 |
| 53154 | | Трошкови интернета | 89,644.00 | 107,572.00 | 444,000.00 |
| 53155 | | Трошкови штампе и разношења рачуна | 1,331,715.00 | 1,598,058.00 | 1,700,000.00 |
| 53190 | | Други трошкови транспортних услуга | 272,865.00 | 327,438.00 | 300,000.00 |
| 53200 | | Трошкови одржавања теретних возила | 312,367.00 | 374,840.00 | 380,000.00 |
| 53201 | | Трошкови услуга одржавања путничких возила | 139,057.00 | 166,868.00 | 180,000.00 |
| 53202 | | Трошкови услуга одржавања великих машина | 373,634.00 | 448,360.00 | 500,000.00 |
| 53203 | | Трошкови одржавања малих машина | 152,231.00 | 182,678.00 | 200,000.00 |
| 53204 | | Трошкови зимска служба | | | 2,000,000.00 |
| 53206 | | Трошкови сервиса водомера | 103,764.00 | 124,504.00 | 140,000.00 |
| 53207 | | Трошкови по посебном програму субвенција из буџета општине Опово | | | 15,000,000.00 |
| 53208 | | Трошкови одржавања рачунарске мреже | | | 40,000.00 |
| 53209 | | Трошкови одржавања видео надзора и алармног система | | | 100,000.00 |
| 53230 | | Трошкови услуга стр. лиц. | | | |
| 53350 | | Трошкови закупа тоалета | 237,337.00 | 284,804.00 | 184,000.00 |
| 53500 | | Трошкови рекламе и пропаганде | 543,000.00 | 651,600.00 | 560,000.00 |
| 53560 | | Трошкови спонзорства култ., уметн., спорт. и сл. маниф. | 10,000.00 | 12,000.00 | 12,000.00 |
| 53900 | | Трошкови анализе воде | 539,610.00 | 647,532.00 | 800,000.00 |
| | | | | | |
| 53921 | | Трошкови одношења смећа | 15,773.00 | 18,928.00 | 20,000.00 |
| 53931 | | Трошкови за услуге заштите на раду | 136,805.00 | 164,166.00 | 120,000.00 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 53992 | | Трошкови осталих услуга - санитарни преглед | 7,450.00 | 8,940.00 | 20,000.00 |
| 54000 | | Трошкови амортизације | 1,000,000.00 | 1,500,000.00 | 1,890,808.00 |
| 54900 | | Остала дугорочна резервисања | | | 1,900,000.00 |
| 55000 | | Трошкови ревизије финансијских извештаја | 80,000.00 | 80,000.00 | 80,000.00 |
| 55010 | | Трошкови адвокатских услуга | 674,250.00 | 809,100.00 | 240,000.00 |
| 55020 | | Трошкови консалтинг услуга | 78,616.00 | 94,340.00 | 50,000.00 |
| 55050 | | Трошкови стручног образовања и усавршавања запослених | 225,961.00 | 271,154.00 | 230,000.00 |
| 55070 | | Услуге за измене које се врше на постојећим програмима за рачунаре | 388,803.00 | 466,564.00 | 550,000.00 |
| 55100 | | Трошкови репрезентације у земљи | 40,460.00 | 50,000.00 | 150,000.00 |
| 55200 | | Трошкови премије осигурања основних средстава | | 122,876.00 | 122,876.00 |
| 55230 | | Трошкови премије осигурања аутомобила | 24,319.00 | 30,000.00 | 193,000.00 |
| 55240 | | Трошкови премија осигурања радника | 126,121.00 | 126,121.00 | 126,121.00 |
| 55241 | | Трошкови осигурања од опште одговорности | | | 27,000.00 |
| 55300 | | Трошкови платног промета банака | 98,884.00 | 118,660.00 | 120,000.00 |
| 55306 | | Трошкови за банкарске услуге | 25,071.00 | 30,088.00 | 35,000.00 |
| 55420 | | Трошкови чланарина пословним удружењима | 21,000.00 | 25,200.00 | 25,200.00 |
| 55500 | | Трошкови пореза на имовину | 23,958.00 | 23,958.00 | 25,000.00 |
| 55520 | | Трошкови накнада за испуштену воду | 116,486.00 | 116,486.00 | 120,000.00 |
| 55521 | | Трошкови накнада за коришћење вода | 173,003.00 | 173,003.00 | 180,000.00 |
| 55590 | | Остали непоменути порез - превоз | 25,564.00 | 34,276.00 | 35,000.00 |
| 55910 | | Таксе (админ., судске, конзуларне) | 403,372.00 | 484,046.00 | 500,000.00 |
| 55990 | | Други нематеријални трошкови | 4,884.00 | 5,860.00 | 8,000.00 |
| 55992 | | Трошкови осталих услуга | 55,000.00 | 66,000.00 | 70,000.00 |
| 56230 | | Расходи камата по обавезама из дужничко повер. односа | 489,142.00 | 586,000.00 | 1,000,000.00 |
| 56900 | | Финасијски расходи 3% попуст | 912,562.00 | 912,562.00 | |
| 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 | 98,774.00 | 118,528.00 | 120,000.00 |
| 58503 | | Обезвређивање потраживања од малих купаца | | | |
| | | | **53,733,985.00** | **63,223,977.00** | **77,424,497.00** |

Планирани расходи у првим изменама и допунама Програма пословања за 2021.годину износе 77.424.497,00. динара. Смањене су зараде за 30% а повећани су расходи по посебном програму коришћења субвенција.

Расходи зарада и других личних примања за 2021.годину ( група рачуна 52) износе 29.851.492,00 динара и смањени су за 30% због тешке финансијске ситуације у којој се нашло предузеће у току пандемије изазване вирусом COVID-19. После стабилизације предузећа и повећане наплате потраживања, постепено ће се и зараде повећавати.
Највеће повећање код расхода односе се на пословне расходе. То су расходи за електичну енергију, горива, мазива, материјала и резервних делова као и на трошкове штампања и разношења рачуна, трошкови за зимску службу, анализа воде, трошкови осигурања.

Треба напоменути да су трошкови амортизације планирани на нивоу од 1.890.808,00 динара.

# 4. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

**Прилог 3б**

**ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ**

**у периоду од 01.01. до 31.12.2021. године**

у 000 динара

| ПОЗИЦИЈА | АОП | Износ | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | План 01.01-31.03.2021. | План 01.01-30.06.2021. | План 01.01-30.09.2021. | План 01.01-31.12.2021. |
| **А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ** | | | | | |
| **I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)** | 3001 | 14,853 | 29,707 | 44,560 | 59,413 |
| 1. Продаја и примљени аванси | 3002 | 14,478 | 28,957 | 43,435 | 57,913 |
| 2. Примљене камате из пословних активности | 3003 | 375 | 750 | 1,125 | 1,500 |
| 3. Остали приливи из редовног пословања | 3004 | 0 | 0 | 0 | |
| **II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)** | 3005 | 16,858 | 33,717 | 50,575 | 67,433 |
| 1. Исплате добављачима и дати аванси | 3006 | 9,131 | 18,261 | 27,392 | 36,522 |
| 2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи | 3007 | 7,463 | 14,926 | 22,388 | 29,851 |
| 3. Плаћене камате | 3008 | 250 | 500 | 750 | 1,000 |
| 4. Порез на добитак | 3009 | 15 | 30 | 45 | 60 |
| 5. Одливи по основу осталих јавних прихода | 3010 | 0 | 0 | 0 | |
| **III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)** | 3011 | 0 | 0 | 0 | |
| **IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)** | 3012 | 0 | 0 | 0 | |
| **Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА** | | 0 | 0 | 0 | |
| **I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)** | 3013 | 4,754 | 9,508 | 14,261 | 19,015 |
| 1. Продаја акција и удела (нето приливи) | 3014 | 0 | 0 | 0 | |
| 2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава | 3015 | 0 | 0 | 0 | |
| 3. Остали финансијски пласмани (нето приливи) | 3016 | 4,754 | 9,508 | 14,261 | 19,015 |
| 4. Примљене камате из активности инвестирања | 3017 | 0 | 0 | 0 | |
| 5. Примљене дивиденде | 3018 | 0 | 0 | 0 | |
| **II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)** | 3019 | 1,700 | 3,400 | 5,100 | 6,800 |
| 1. Куповина акција и удела (нето одливи) | 3020 | 0 | 0 | 0 | |
| 2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава | 3021 | 1,700 | 3,400 | 5,100 | 6,800 |
| 3. Остали финансијски пласмани (нето одливи) | 3022 | 0 | 0 | 0 | |
| **III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)** | 3023 | 0 | 0 | 0 | |
| **IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)** | 3024 | 1,700 | 3,400 | 5,100 | 6,800 |
| **В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА** | | 0 | 0 | 0 | |
| **I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)** | 3025 | 0 | 0 | 0 | |
| 1. Увећање основног капитала | 3026 | 0 | 0 | 0 | |
| 2. Дугорочни кредити (нето приливи) | 3027 | 0 | 0 | 0 | |
| 3. Краткорочни кредити (нето приливи) | 3028 | 0 | 0 | 0 | |
| 4. Остале дугорочне обавезе | 3029 | 0 | 0 | 0 | |
| 5. Остале краткорочне обавезе | 3030 | 0 | 0 | 0 | |
| **II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)** | 3031 | 1,000 | 2,000 | 3,000 | 4,000 |
| 1. Откуп сопствених акција и удела | 3032 | 0 | 0 | 0 | |
| 2. Дугорочни кредити (одливи) | 3033 | 950 | 1,900 | 2,850 | 3,800 |
| 3. Краткорочни кредити (одливи) | 3034 | 50 | 100 | 150 | 200 |
| 4. Остале обавезе (одливи) | 3035 | 0 | 0 | 0 | |
| 5. Финансијски лизинг | 3036 | 0 | 0 | 0 | |
| 6. Исплаћене дивиденде | 3037 | 0 | 0 | 0 | |
| **III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)** | 3038 | 0 | 0 | 0 | |
| **IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)** | 3039 | 1,000 | 2,000 | 3,000 | 4,000 |
| **Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ** (3001 + 3013 + 3025) | 3040 | 19,607 | 39,214 | 58,821 | 78,428 |
| **Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ** (3005 + 3019 + 3031) | 3041 | 19,558 | 39,117 | 58,675 | 78,233 |
| **Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ** (3040 – 3041) | 3042 | 49 | 98 | 146 | 195 |
| **Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ** (3041 – 3040) | 3043 | 0 | 0 | 0 | |
| **З. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА** | 3044 | 27 | 54 | 80 | 107 |
| **Ж. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ** | 3045 | 0 | 0 | 0 | |
| **И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ** | 3046 | 0 | 0 | 0 | |
| **Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА** (3042 – 3043 + 3044 + 3045 – 3046) | 3047 | 76 | 151 | 227 | 302 |

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

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

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

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

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

ОДЛИВИ су планирани на основу :

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

**Прилог 2**

## Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

у 000 динара

| | | 2018. година | 2019. година | 2020. година | 2021. година |
|---|---|---|---|---|---|
| **Укупни капитал** | План | 124,606 | 117,710 | 30,397 | 30,570 |
| | Реализација | 29,964 | 30,126 | 24,761 | - |
| % одступања реализације од плана | | +76% | +28% | +83% | - |
| % одступања реализације у односу на реализацију претходне године | | 73 | +1% | -18% | +23% |
| **Укупна имовина** | План | 101,668 | 98,128 | 44,754 | 47,137 |
| | Реализација | 87,568 | 31,275 | 42,389 | - |
| % одступања реализације од плана | | -14% | -68% | -5% | - |
| % одступања реализације у односу на реализацију претходне године | | - | -64% | +36% | +11% |
| **Пословни приходи** | План | 94,410 | 67,171 | 68,727 | 67,728 |
| | Реализација | 64,631 | 65,436 | 64,021 | - |
| % одступања реализације од плана | | -32% | -3% | -7% | - |
| % одступања реализације у односу на реализацију претходне године | | - | | | |
| **Пословни расходи** | План | 93,372 | 68,142 | 69,207 | 68,209 |
| | Реализација | 65,164 | 65,120 | 62,160 | - |
| % одступања реализације од плана | | -30% | -4% | -10% | - |
| % одступања реализације у односу на реализацију претходне године | | - | -0% | -5% | +10% |
| **Пословни резултат** | План | | | | |
| | Реализација | | | | - |
| % одступања реализације од плана | | | | | - |
| % одступања реализације у односу на реализацију претходне године | | - | | | |
| **Нето резултат** | План | 825 | 400 | 433 | 429 |
| | Реализација | 275 | 160 | 517 | - |
| % одступања реализације од плана | | | -60% | +19% | - |
| % одступања реализације у односу на реализацију претходне године | | - | -42% | +223% | -17% |
| **Број запослених на дан 31.12.** | План | 27 | 28 | 26 | 27 |
| | Реализација | 25 | 25 | 23 | - |
| % одступања реализације од плана | | -7% | -11% | -12% | - |
| % одступања реализације у односу на реализацију претходне године | | - | 0% | -8% | +17% |
| **Просечна нето зарада** | План | 46 | 58 | 62 | 66 |
| | Реализација | 41 | 64 | 66 | - |
| % одступања реализације од плана | | -11% | +10% | +6% | - |
| % одступања реализације у односу на реализацију претходне године | | - | +56% | +3% | 0% |
| **Инвестиције** | План | 15,644 | 16,744 | 16,000 | 6,800 |
| | Реализација | 16,941 | 13,999 | 4,905 | - |
| % одступања реализације од плана | | +8% | -16% | -69% | - |
| % одступања реализације у односу на реализацију претходне године | | - | -17% | -65% | 39% |

Напомена: У последњој колони код % одступања реализације у односу на реализацију претходне године, пореде се план за 2021. годину и реализација из 2020. године.

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

| | 2018. година реализација | 2019. година реализација | 2020. година реализација (процена) | План 2021. година |
|---|---|---|---|---|
| EBITDA | 6155 | 1799 | 3515 | 2629 |
| ROA | 2 | 1 | 1 | 1 |
| ROE | 2 | 1 | 1 | 1 |
| Оперативни новчани ток | 5079 | 8508 | 64646 | 69228 |
| Дуг / капитал | 64 | 112 | 65 | 58 |
| Ликвидност | 6934 | 97 | 76 | 69 |
| % зарада у пословним приходима | 45 | 54 | 56 | 58 |

у 000 динара

| | Стање на дан 31.12.2018. | Стање на дан 31.12.2019. | Стање на дан 31.12.2020. | План на дан 31.12.2021. |
|---|---|---|---|---|
| Кредитно задужење без гаранције државе | 1000 | 7917 | 6065 | 3800 |
| Кредитно задужење са гаранцијом државе | | | | |
| Укупно кредитно задужење | | | | |

у 000 динара

| | | 2018. година | 2019. година | 2020. година | План 2021. година |
|---|---|---|---|---|---|
| Субвенције | План | 7500 | 9000 | 5900 | 8000 |
| | Пренето | 7500 | 8500 | 8794 | - |
| | Реализовано | | | | - |
| Остали приходи из буџета | План | 2660 | 10028 | 12500 | 12000 |
| | Пренето | 2660 | 9897 | 13411 | - |
| | Реализовано | | | | - |
| Укупно приходи из буџета | План | 10160 | 19028 | 18400 | 20000 |
| | Пренето | 10160 | 18397 | 22205 | - |
| | Реализовано | | | | - |

**НАПОМЕНА:**

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

**ROA** (Return on Assets) - Стопа приноса средстава рачуна се: (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 краткорочне обавезе) и капитала (укупна ставка из пасиве биланса стања) *100

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

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

## 5. ПЛАН РАЗВОЈНИХ ПРОЈЕКАТА

## 6. ПЛАН ИНВЕСТИЦИОНИХ УЛАГАЊА

**Прилог 14.**

**ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА**

у 000 динара

| Редни број | Назив инвестиције | Година почетка финансирања пројекта | Година завршетка финансирања пројекта | Укупна вредност пројекта | Реализовано закључно са 31.12.2020. године | Структура финансирања | Износ према извору финансирања | План 2021. година | | | | План 2022. година | План 2023. година |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | | План 01.01-31.03.2021. | План 01.01-30.06.2021. | План 01.01-30.09.2021. | План 01.01-31.12.2021. | | |
| 1 | ТРИМЕРИ | | | | | Сопствена средства | 200 | | 200 | | | | |
| | | | | | | Позајмљена средства | | | | | | | |
| | | | | | | Средства буџета (по контима) | | | | | | | |
| | | | | | | Остало | | | | | | | |
| | | | | | | Укупно: | 200 | | 200 | | | | |
| 2 | ПОГРЕБНА КОЛИЦА | | | | | Сопствена средства | 300 | | | 300 | | | |
| | | | | | | Позајмљена средства | | | | | | | |
| | | | | | | Средства буџета (по контима) | | | | | | | |
| | | | | | | Остало | | | | | | | |
| | | | | | | Укупно: | 300 | | | 300 | | | |
| 3 | КОСАЧИЦЕ | | | | | Сопствена средства | 300 | | 300 | | | | |
| | | | | | | Позајмљена средства | | | | | | | |
| | | | | | | Средства буџета (по контима) | | | | | | | |
| | | | | | | Остало | | | | | | | |
| | | | | | | Укупно: | 300 | | 300 | | | | |
| 4 | ЗАВРШЕТАК КАПЕЛЕ У БАРАНДИ | | | | | Сопствена средства | | | | | | | |
| | | | | | | Позајмљена средства | | | | | | | |
| | | | | | | Средства буџета (по контима) | 500 | | 500 | | | | |
| | | | | | | Остало | | | | | | | |
| | | | | | | Укупно: | 500 | | 500 | | | | |
| 5 | ФИЛТЕРСКА ИСПУНА | | | | | Сопствена средства | 2,000 | | 2,000 | | | | |
| | | | | | | Позајмљена средства | | | | | | | |
| | | | | | | Средства буџета (по контима) | 2,000 | | 2,000 | | | | |
| | | | | | | Остало | | | | | | | |
| | | | | | | Укупно: | 4,000 | | 4,000 | | | | |
| 6 | ВОДОМЕРИ ЗА ОЧИТАВАЊЕ ВОДЕ | | | | | Сопствена средства | | | | | | | |
| | | | | | | Позајмљена средства | | | | | | | |
| | | | | | | Средства буџета (по контима) | 900 | | | 2,900 | | | |
| | | | | | | Остало | | | | | | | |
| | | | | | | Укупно: | 900 | | | 2,900 | | | |
| 7 | СЛУЖБЕНИ ТЕЛЕФОНИ | | | | | Сопствена средства | 600 | | | | 600 | | |
| | | | | | | Позајмљена средства | | | | | | | |
| | | | | | | Средства буџета (по контима) | | | | | | | |
| | | | | | | Остало | | | | | | | |
| | | | | | | Укупно: | 600 | | | | 600 | | |
| **Укупно инвестиције** | | | | | | | **6,800** | | **5,000** | **3,200** | **600** | | |

Првом изменом и допуном Програмом пословања ЈП „Младост“ Опово, током 2021.године планира набавку следећих основних средстава у износу од 6.800.000 динара:

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

Треба напоменути да је планирана набавка основних средстава у износу од 6.800.000 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 6.800.000 динара.

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

**Прилог 5.**

## ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

| Р.бр. | Трошкови запослених | План 01.01-31.12.2020. | Реализација (процена) 01.01-31.12.2020. | План 01.01-31.03.2021. | План 01.01-30.06.2021. | План 01.01-30.09.2021. | План 01.01-31.12.2021. |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1. | Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог) | 19,430,000 | 19,111,394 | 3,809,839 | 7,619,679 | 11,429,518 | 15,239,357 |
| 2. | Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог) | 26,695,680 | 26,613,792 | 5,419,200 | 10,838,400 | 16,257,600 | 21,676,800 |
| 3. | Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца) | 31,257,082 | 31,344,140 | 6,321,498 | 12,642,996 | 18,964,494 | 25,285,992 |
| 4. | Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО* | 26 | 23 | 24 | 24 | 24 | 24 |
| 4.1. | - на неодређено време | 22 | 21 | 21 | 21 | 21 | 21 |
| 4.2. | - на одређено време | 4 | 2 | 3 | 3 | 3 | 3 |
| 5 | Накнаде по уговору о делу | | 162,266 | 41,250 | 82,500 | 123,750 | 165,000 |
| 6 | Број прималаца накнаде по уговору о делу* | | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 |
| 7 | Накнаде по ауторским уговорима | | | | | | |
| 8 | Број прималаца накнаде по ауторским уговорима* | | | | | | |
| 9 | Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима | 1,300,000 | 2,700,622 | | | | |
| 10 | Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима* | 2 | 5 | 3 | 3 | 3 | 3 |
| 11 | Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора | | | | | | |
| 12 | Број прималаца накнаде по основу осталих уговора* | | | | | | |
| 13 | Накнаде члановима скупштине | | | | | | |
| 14 | Број чланова скупштине* | | | | | | |
| 15 | Накнаде члановима надзорног одбора | 607,595 | 607,774 | 151,250 | 302,500 | 453,750 | 605,000 |
| 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 | 750,000 | 446,366 | 121,250 | 242,500 | 363,750 | 485,000 |
| 20 | Дневнице на службеном путу | | | | | | |
| 21 | Накнаде трошкова на службеном путу | 6,000 | 2,268 | 625 | 1,250 | 1,875 | 2,500 |
| 22 | Отпремнина за одлазак у пензију | 200,000 | 190,218 | | | | |
| 23 | Број прималаца отпремнине | 1 | 1 | | | | |
| 24 | Јубиларне награде | 46,000 | | | | | |
| 25 | Број прималаца јубиларних награда | 1 | | | | | |
| 26 | Смештај и исхрана на терену | | | | | | |
| 27 | Помоћ радницима и породици радника | 60,000 | 26,086 | 11,750 | 23,500 | 35,250 | 47,000 |
| 28 | Стипендије | | | | | | |
| 29 | Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима | 10,000 | 234,900 | 115,250 | 230,500 | 345,750 | 461,000 |

* 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 Првим изменама и допунама Програма пословања ЈП „Младост“ Опово за 2021. годину износе 29.851,492,00 динара.
Број радника на дан израде Измена и допуна Програма пословања за 2021 .годину је 23 запослена. До краја 2021. тј. на дан 31.12.2021. године износиће 24 радника. Планирани број радника за 2021. годину је 24 запослених са 2 планирана запослења у складу са могућностима и потребама предузећа.

Накнаде члановима за Надзорни одбор остају на нивоу планираних и процењених за 2020.годину и износе 607.596 динара. Председник надзорног одбора прима 12.000 динара нето(бруто 18.987 динара), чланови по 10.000 динара нето (бруто 15.823 динара). Прилог 10 налази се на крају програма пословања.

Превоз запослених је планиран за 2021.годину на нивоу плана и процене за 2020.годину и износи 485.000 динара на годишњем нивоу.

Трошкови за остала лична примања (солидарна помоћ, службени пут..) планирани су на нивоу 2020 године, солидарна помоћ радницима за 2021 годину није планирана због повољног положаја радника зу 2020.години.
Сви трошкови зарада и других личних примања планирани су у складу са Смерницама за израду програма пословања за 2021. годину које је донела Влада Републике Србије.
Поменути расходи се налазе у табели трошкови запослених.

**Прилог 6.**

**Број запослених по секторима / организационим јединицама на дан 31.12.2020. године**

| Редни број | Сектор / Организациона јединица | Број систематизованих радних места | Број извршилаца | Број запослених по кадровској евиденцији | Број запослених на неодређено време | Број запослених на одређено време |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | Сектор општих комуналних, финансијских, рачуноводствених и развојних послова | 9 | 9 | 9 | 8 | 1 |
| 2 | Сектор производње воде и услуга канализације, одржавања зеленила, уличне расвете и погребних услуга | 17 | 11 | 11 | 10 | 1 |
| 3 | Сектор јавног саобраћаја | 4 | 3 | 3 | 3 | |
| 4 | | | | | | |
| 5 | | | | | | |
| 6 | | | | | | |
| 7 | | | | | | |
| 8 | | | | | | |
| 9 | | | | | | |
| 10 | | | | | | |
| 11 | | | | | | |
| 12 | | | | | | |
| 13 | | | | | | |
| 14 | | | | | | |
| 15 | | | | | | |
| 16 | | | | | | |
| 17 | | | | | | |
| 18 | | | | | | |
| 19 | | | | | | |
| 20 | | | | | | |
| 21 | | | | | | |
| … | | | | | | |
| УКУПНО: | | 30 | 23 | 23 | 21 | 2 |

**Прилог 8**

## ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА

| Р. бр. | Основ одлива/пријема кадрова | Број запослених |
|---|---|---|
| | **Стање на дан 31.12.2020. године** | **23** |
| | **Одлив кадрова у периоду 01.01.-31.03.2021.** | 1 |
| 1 | *истек уговора* | |
| 2 | | |
| 3 | | |
| 4 | | |
| | **Пријем кадрова у периоду 01.01.-31.03.2021.** | 2 |
| 1 | *навести основ* | |
| 2 | | |
| | **Стање на дан 31.03.2021. године** | **24** |

| Р. бр. | Основ одлива/пријема кадрова | Број запослених |
|---|---|---|
| | **Стање на дан 30.06.2021. године** | **24** |
| | **Одлив кадрова у периоду 01.07.-30.09.2021.** | |
| 1 | *навести основ* | |
| 2 | | |
| 3 | | |
| 4 | | |
| | **Пријем кадрова у периоду 01.07.-30.09.2021.** | |
| 1 | *повећани обим посла* | |
| 2 | | |
| | **Стање на дан 30.09.2021. године** | **24** |

| Р. бр. | Основ одлива/пријема кадрова | Број запослених |
|---|---|---|
| | **Стање на дан 31.03.2021. године** | **24** |
| | **Одлив кадрова у периоду 01.04.-30.06.2021.** | |
| 1 | *навести основ* | |
| 2 | | |
| 3 | | |
| 4 | | |
| | **Пријем кадрова у периоду 01.04.-30.06.2021.** | |
| 1 | *повећани обим посла* | |
| 2 | | |
| | **Стање на дан 30.06.2021. године** | **24** |

| Р. бр. | Основ одлива/пријема кадрова | Број запослених |
|---|---|---|
| | **Стање на дан 30.09.2021. године** | **24** |
| | **Одлив кадрова у периоду 01.10.-31.12.2021.** | |
| 1 | *навести основ* | |
| 2 | | |
| 3 | | |
| 4 | | |
| | **Пријем кадрова у периоду 01.10.-31.12.2021.** | |
| 1 | *навести основ* | |
| 2 | | |
| | **Стање на дан 31.12.2021. године** | **24** |

**Прилог 9.**

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

у динарима

| Исплата по месецима 2020. | УКУПНО | | | СТАРОЗАПОСЛЕНИ** | | | НОВОЗАПОСЛЕНИ | | | ПОСЛОВОДСТВО | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Број запослених | Маса зарада | Просечна зарада | Број запослених | Маса зарада | Просечна зарада | Број запослених | Маса зарада | Просечна зарада | Број запослених | Маса зарада | Просечна зарада |
| **I** | 24 | 2,317,583 | 96,566 | 23 | 2,117,950 | 92,085 | | | | 1 | 199,633 | 199,633 |
| **II** | 24 | 2,198,117 | 91,588 | 23 | 1,999,621 | 86,940 | | | | 1 | 198,496 | 198,496 |
| **III** | 24 | 2,217,995 | 92,416 | 23 | 2,022,517 | 87,936 | | | | 1 | 195,478 | 195,478 |
| **IV** | 23 | 2,207,265 | 95,968 | 22 | 2,007,531 | 91,251 | | | | 1 | 199,734 | 199,734 |
| **V** | 23 | 2,197,985 | 95,565 | 22 | 1,993,589 | 90,618 | | | | 1 | 204,395 | 204,395 |
| **VI** | 24 | 2,267,137 | 94,464 | 23 | 2,052,641 | 89,245 | | | | 1 | 214,496 | 214,496 |
| **VII** | 23 | 2,167,760 | 94,250 | 22 | 1,973,708 | 89,714 | | | | 1 | 194,052 | 194,052 |
| **VIII** | 23 | 2,185,441 | 95,019 | 22 | 1,987,585 | 90,345 | | | | 1 | 197,856 | 197,856 |
| **IX** | 23 | 2,209,439 | 96,063 | 22 | 2,011,955 | 91,453 | | | | 1 | 197,484 | 197,484 |
| **X** | 22 | 2,108,415 | 95,837 | 21 | 1,899,959 | 90,474 | | | | 1 | 208,456 | 208,456 |
| **XI** | 22 | 1,675,485 | 76,158 | 21 | 1,459,410 | 69,496 | | | | 1 | 216,075 | 216,075 |
| **XII** | 22 | 1,716,853 | 78,039 | 21 | 1,546,070 | 73,622 | | | | 1 | 170,783 | 170,783 |
| **УКУПНО** | 277 | 25,469,475 | 1,101,934 | 265 | 23,072,536 | 1,043,178 | 0 | 0 | 0 | 12 | 2,396,938 | 2,396,938 |
| **ПРОСЕК** | 23 | 2,122,456 | 91,828 | 22 | 1,922,711 | 86,932 | 0 | 0 | 0 | 1 | 199,745 | 199,745 |

* исплата са проценом до краја године

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

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

у динарима

| План 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** | 24 | 1,806,400 | 75,267 | 21 | 1,581,355 | 75,303 | 2 | 106,400 | 53,200 | 1 | 118,645 | 118,645 |
| **II** | 24 | 1,806,400 | 75,267 | 21 | 1,581,355 | 75,303 | 2 | 106,400 | 53,200 | 1 | 118,645 | 118,645 |
| **III** | 24 | 1,806,400 | 75,267 | 21 | 1,581,355 | 75,303 | 2 | 106,400 | 53,200 | 1 | 118,645 | 118,645 |
| **IV** | 24 | 1,806,400 | 75,267 | 21 | 1,581,355 | 75,303 | 2 | 106,400 | 53,200 | 1 | 118,645 | 118,645 |
| **V** | 24 | 1,806,400 | 75,267 | 21 | 1,581,355 | 75,303 | 2 | 106,400 | 53,200 | 1 | 118,645 | 118,645 |
| **VI** | 24 | 1,806,400 | 75,267 | 21 | 1,581,355 | 75,303 | 2 | 106,400 | 53,200 | 1 | 118,645 | 118,645 |
| **VII** | 24 | 1,806,400 | 95,968 | 21 | 1,581,355 | 75,303 | 2 | 106,400 | 53,200 | 1 | 118,645 | 118,645 |
| **VIII** | 24 | 1,806,400 | 95,968 | 21 | 1,581,355 | 75,303 | 2 | 106,400 | 53,200 | 1 | 118,645 | 118,645 |
| **IX** | 24 | 1,806,400 | 95,968 | 21 | 1,581,355 | 75,303 | 2 | 106,400 | 53,200 | 1 | 118,645 | 118,645 |
| **X** | 24 | 1,806,400 | 95,968 | 21 | 1,581,355 | 75,303 | 2 | 106,400 | 53,200 | 1 | 118,645 | 118,645 |
| **XI** | 24 | 1,806,400 | 75,267 | 21 | 1,581,355 | 75,303 | 2 | 106,400 | 53,200 | 1 | 118,645 | 118,645 |
| **XII** | 24 | 1,806,400 | 75,267 | 21 | 1,581,355 | 75,303 | 2 | 106,400 | 53,200 | 1 | 118,645 | 118,645 |
| **УКУПНО** | 288 | 21,676,800 | 986,005 | 252 | 18,976,260 | 903,631 | 24 | 1,276,800 | 638,400 | 12 | 1,423,740 | 1,423,740 |
| **ПРОСЕК** | 24 | 1,806,400 | 82,167 | 21 | 1,581,355 | 75,303 | 2 | 106,400 | 53,200 | 1 | 118,645 | 118,645 |

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

## Планирана маса за зараде увећана за доприносе на зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2021. годину - Бруто 2

у динарима

| План 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** | 24 | 2,107,166 | 87,799 | 21 | 1,844,650 | 87,840 | 2 | 124,116 | 62,058 | 1 | 138,400 | 138,400 |
| **II** | 24 | 2,107,166 | 87,799 | 21 | 1,844,650 | 87,840 | 2 | 124,116 | 62,058 | 1 | 138,400 | 138,400 |
| **III** | 24 | 2,107,166 | 87,799 | 21 | 1,844,650 | 87,840 | 2 | 124,116 | 62,058 | 1 | 138,400 | 138,400 |
| **IV** | 24 | 2,107,166 | 87,799 | 21 | 1,844,650 | 87,840 | 2 | 124,116 | 62,058 | 1 | 138,400 | 138,400 |
| **V** | 24 | 2,107,166 | 87,799 | 21 | 1,844,650 | 87,840 | 2 | 124,116 | 62,058 | 1 | 138,400 | 138,400 |
| **VI** | 24 | 2,107,166 | 87,799 | 21 | 1,844,650 | 87,840 | 2 | 124,116 | 62,058 | 1 | 138,400 | 138,400 |
| **VII** | 24 | 2,107,166 | 87,799 | 21 | 1,844,650 | 87,840 | 2 | 124,116 | 62,058 | 1 | 138,400 | 138,400 |
| **VIII** | 24 | 2,107,166 | 87,799 | 21 | 1,844,650 | 87,840 | 2 | 124,116 | 62,058 | 1 | 138,400 | 138,400 |
| **IX** | 24 | 2,107,166 | 87,799 | 21 | 1,844,650 | 87,840 | 2 | 124,116 | 62,058 | 1 | 138,400 | 138,400 |
| **X** | 24 | 2,107,166 | 87,799 | 21 | 1,844,650 | 87,840 | 2 | 124,116 | 62,058 | 1 | 138,400 | 138,400 |
| **XI** | 24 | 2,107,166 | 87,799 | 21 | 1,844,650 | 87,840 | 2 | 124,116 | 62,058 | 1 | 138,400 | 138,400 |
| **XII** | 24 | 2,107,166 | 87,799 | 21 | 1,844,650 | 87,840 | 2 | 124,116 | 62,058 | 1 | 138,400 | 138,400 |
| **УКУПНО** | 288 | 25,285,992 | 1,053,583 | 252 | 22,135,800 | 1,054,086 | 24 | 1,489,392 | 744,696 | 12 | 1,660,800 | 1,660,800 |
| **ПРОСЕК** | 24 | 2,107,166 | 87,799 | 21 | 1,844,650 | 87,840 | 2 | 124,116 | 62,058 | 1 | 138,400 | 138,400 |

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

**Прилог 9а**

## Распон исплаћених и планираних зарада

**у динарима**

| | | Исплаћена у 2020. години | | Планирана у 2021. години | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | **Бруто 1** | **Нето** | **Бруто 1** | **Нето** |
| Запослени без пословодства | Најнижа зарада | 66407 | 48182 | 46485 | 33724 |
| | Највиша зарада | 144674 | 103046 | 101272 | 72132 |
| Пословодство | Најнижа зарада | 194052 | 137660 | 118645 | 85000 |
| | Највиша зарада | 214496 | 144911 | 118645 | 85000 |

**Прилог 10.**

## Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у нето износу

у динарима

| Месец | Надзорни одбор / Скупштина - реализација 2020. година | | | | Надзорни одбор / Скупштина - план 2021. 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 | 12,000 | 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 2020. година | | | | Надзорни одбор / Скупштина - план 2021. 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 | 50,633 | 18,987 | 15,823 | 2 | 50,633 | 18,987 | 15,823 | 2 |
| II | 50,633 | 18,987 | 15,823 | 2 | 50,633 | 18,987 | 15,823 | 2 |
| III | 50,633 | 18,987 | 15,823 | 2 | 50,633 | 18,987 | 15,823 | 2 |
| IV | 50,633 | 18,987 | 15,823 | 2 | 50,633 | 18,987 | 15,823 | 2 |
| V | 50,633 | 18,987 | 15,823 | 2 | 50,633 | 18,987 | 15,823 | 2 |
| VI | 50,633 | 18,987 | 15,823 | 2 | 50,633 | 18,987 | 15,823 | 2 |
| VII | 50,633 | 18,987 | 15,823 | 2 | 50,633 | 18,987 | 15,823 | 2 |
| VIII | 50,633 | 18,987 | 15,823 | 2 | 50,633 | 18,987 | 15,823 | 2 |
| IX | 50,633 | 18,987 | 15,823 | 2 | 50,633 | 18,987 | 15,823 | 2 |
| X | 50,633 | 18,987 | 15,823 | 2 | 50,633 | 18,987 | 15,823 | 2 |
| XI | 50,633 | 18,987 | 15,823 | 2 | 50,633 | 18,987 | 15,823 | 2 |
| XII | 50,633 | 18,987 | 15,823 | 2 | 50,633 | 18,987 | 15,823 | 2 |
| УКУПНО | 607,596 | 227,848 | 189,873 | 24 | 607,596 | 227,848 | 189,873 | 24 |
| ПРОСЕК | 50,633 | 18,987 | 15,823 | 2 | 50,633 | 18,987 | 15,823 | 2 |

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

**Прилог 13.**

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

у динарима

| Редни број | ПОЗИЦИЈА | Реализација (процена) у 2020. години | План 01.01-31.03.2021. | План 01.01-30.06.2021. | План 01.01-30.09.2021. | План 01.01-31.12.2021. |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | **Добра** | | | | | |
| 1. | Набавка горива, уља, мазива | 1,567,646 | 336,250 | 672,500 | 1,008,750 | 1,345,000 |
| 2. | Набавка електричне енергије | 9,177,987 | 2,250,000 | 4,500,000 | 6,750,000 | 9,000,000 |
| 3. | Трошкови помоћног материјала хлор | 168,696 | 45,000 | 90,000 | 135,000 | 180,000 |
| 4. | Бодоводни материјал | 251,272 | 57,500 | 115,000 | 172,500 | 230,000 |
| 5. | Утрошена со за посипање | | 75,000 | 150,000 | 225,000 | 300,000 |
| 6. | Резервни делови | 755,650 | 206,250 | 412,500 | 618,750 | 825,000 |
| 7. | Мат.за инвестиционо одрж.путева | | 50,000 | 100,000 | 150,000 | 200,000 |
| 8. | канцеларијски материјал | 104,420 | 30,000 | 60,000 | 90,000 | 120,000 |
| 9. | | | | | | |
| … | | | | | | |
| | **Укупно добра:** | 12,025,671 | 3,050,000 | 6,100,000 | 9,150,000 | 12,200,000 |
| | **Услуге** | | | | | |
| 1 | Анализа воде | 674,532 | 200,000 | 400,000 | 600,000 | 800,000 |
| 2 | Услуга штампе и разношења рачуна | 1,598,058 | 425,000 | 850,000 | 1,275,000 | 1,700,000 |
| 3 | Одржавање возила | 1,172,746 | 315,000 | 630,000 | 945,000 | 1,260,000 |
| 4 | Сервис водомера | 124,504 | 35,000 | 70,000 | 105,000 | 140,000 |
| 5 | Трошкови измене на програмима за рач | 466,564 | 137,500 | 275,000 | 412,500 | 550,000 |
| 6 | | | | | | |
| 7 | | | | | | |
| 8 | | | | | | |
| 9 | | | | | | |
| … | | | | | | |
| | **Укупно услуге:** | 4,036,404 | 1,112,500 | 2,225,000 | 3,337,500 | 4,450,000 |
| | **Радови** | | | | | |
| 1 | | | | | | |
| 2 | | | | | | |
| … | | | | | | |
| | **Укупно радови:** | | | | | |
| | **УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ+РАДОВИ** | 16,062,075 | | | | 16,650,000 |

## 8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

**Прилог 15.**

### СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

| Редни број | Позиција | План 2020. година | Реализација (процена) 2020. година | План 01.01-31.03.2021. | План 01.01-30.06.2021. | План 01.01-30.09.2021. | План 01.01-31.12.2021. |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1. | **Спонзорство** | | | | | | |
| 2. | **Донације** | | | | | | |
| 3. | **Хуманитарне активности** | | | | | | |
| 4. | **Спортске активности** | | | | | | |
| 5. | **Репрезентација** | 100,000 | 50,000 | 37,500 | 75,000 | 112,500 | 150,000 |
| 6. | **Реклама и пропаганда** | 550,000 | 553,000 | 15,000 | 530,000 | 545,000 | 560,000 |
| 7. | **Остало** | 110,000 | 12,000 | 3,000 | 6,000 | 9,000 | 12,000 |

Средства за посебне намене су за 2021.годину планирана на нивоу плана од 2020.године, како и стоји у Смерницама за израду програма пословања за 2021.годину.

## 9. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Прилог 12.

**КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ**

| Кредитор | Назив кредита / Пројекта | Оригинална валута | Гаранција државе Да/Не | Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2020. године | Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2020. године | Година повлачења кредита | Рок отплате без периода почека | Период почека (Grace period) | Датум прве отплате | Каматна стопа | Број отплата током једне године | План плаћања по кредиту за 2021. годину у динарима | | Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2021. године | Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2021. године |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | | | | | | Укупно главница | Укупно камата | | |
| **Домаћи кредитор** | | EUR | не | 15,682 | 1,850,476 | 2018 | 1.5 | 25.07.2019 | 25.07.2019 | 3.54 | 12 | 1,850,476 | 22,066 | | |
| ..... | | RSD | не | 1,566,785 | 1,566,785 | 2019 | 2 | 26.01.2019 | 26.01.2019 | 12.7 | 12 | 1,566,785 | 48,678 | | |
| ..... | | RSD | не | 1,800,000 | 1,800,000 | 2020 | 1 | 25.09.2020 | 25.09.2021 | 5.5 | | 1,800,000 | 100,375 | | |
| ..... | | | | | | | | | | | | | | | |
| ..... | | | | | | | | | | | | | | | |
| ..... | | | | | | | | | | | | | | | |
| **Страни кредитор** | | | | | | | | | | | | | | | |
| ..... | | | | | | | | | | | | | | | |
| ..... | | | | | | | | | | | | | | | |
| ..... | | | | | | | | | | | | | | | |
| ..... | | | | | | | | | | | | | | | |
| ..... | | | | | | | | | | | | | | | |
| **Укупно кредитно задужење** | | | | | 5,217,261 | | | | | | | 5,217,261 | 171,119 | | |
| **од чега за ликвидност** | | | | | 5.217.261 | | | | | | | | | | |
| **од чега за капиталне пројекте** | | | | | | | | | | | | | | | |

## 10. УПРАВЉАЊЕ РИЗИЦИМА

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

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

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

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

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

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

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

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

надокнадити делотворним радом преосталих баријера и тиме минимизирати вероватноћа да загађивачи прођу кроз целокупни систем пречишћавања и да они буду у довољној мери присутни да проузрокују опасност. Традиционалне превентивне мере уграђене су у одређени број баријера, укључујући ту:

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

**НАДЗОРНИ ОДБОР**

**ДИРЕКТОР ПРЕДУЗЕЋА**