

# **1. МИСИЈА, ЗАКОНСКИ ОКВИР, ВИЗИЈА И ЦИЉЕВИ**

## **- МИСИЈА:**

Изградња водовода у селима Мрчајевци и Доња Горевница 1970. године, може се сматрати почетком рада овог предузећа.

Производња и дистрибуција воде, као и одржавање водовода одвијало се у оквиру Месне Заједнице Мрчајевци. Такође, организовање пијаца и чишћење варошице Мрчајевци вршило се од стране ове Месне Заједнице.

Све већи обим посла и потреба за квалитетнијим услугама доводе до оснивања Комуналне Радне Организације.

1981. године формира се Комунална Радна Организација "Моравац" Мрчајевци.

Предузеће под овим именом послује до 18.04.1990. године када се сходно одлуци СО Чачак организује као Јавно Комунално Предузеће "Моравац" са П.О. Мрчајевци.

Данас ово предузеће запошљава 23 радника са директором. Последњих година извршена су значајна инвестициона улагања у повећање капацитета производње воде и замену дотрајалих делова водоводне мреже.

Изведени су радови на покривању зеленог пијаца, адаптацији пословног простора и набавка нове механизације.

Ослонцем на своје кадровске и техничке потенцијале уз подршку оснивача ЈКП "Моравац" Мрчајевци ће градити и ширити водоводну мрежу тако да омогући трајно и континуирано снабдевање довољном количином воде одговарајућег квалитета свих потрошача.

Модерно, развијено и кадровски оспособљено предузеће спремно да перманентно, квалитетно, флексибилно и транспарентно пружа услуге водоснабдевања.

### **- ВИЗИЈА:**

1. ЈКП "Моравац" Мрчајевци се бави производњом и дистрибуцијом воде за 2.700 домаћинстава, 80 правних субјеката у Мрчајевцима и дванаест околних села.

Постојећи експлатациони бунар обезбеђује производњу  $Q=33$  l/sec на основу извршених хидрогеолошких истраживања и прорачуна, оријентациона потенцијална могућност изворишта износи  $Q = 570$  l/sec, што би подразумевало извођење потребног броја водозахвата да би се искористили расположиви капацитети.

Одлуком Скупштине Града Чачка број 06-120/13-1 од 08.јула 2013. године овом предузећу су дати на коришћење: новоизграђена водоводна мрежа у селу Катрга, новоизграђени бунар са црпном и хлоринаторском станицом Кукићи, потисни цевовод и резервоар у Липници  $V= 1\ 000$  м<sup>3</sup> са разводном дистрибутивном водоводном мрежом у селима Слатина, Мршинци, Кукићи, Липница, Заблаће, Вапа и Жежевица са око 1.100 корисника.

2. Изношење и депоновање кућног смећа у насељу Мрчајевци.

3. Организовање пијачне продаје на Зеленој пијаци у Мрчајевцима.

4. Управљање, уређење и одржавање гробља у Мрчајевцима.

5. Извођење радова на одржавању и поправци локалних и некатегорисаних путева на територији града Чачка.

6. Организовање зимске службе у циљу чишћења снега на локалним и некатегорисаним путевима Града Чачка.

7. Лидер у региону у области водоснабдевања и одвођења отпадних вода.

### **- ЦИЉЕВИ**

Основни плански циљеви и задаци овог предузећа у 2017. години су следећи:

1. Организовати производњу и дистрибуцију довољних количина санитарно исправне воде да се задовоље потребе становништва и привреде насеља Мрчајевци, са околним селима. Системом за водоснабдевање обухваћено је пет села са око 1650 домаћинстава, 85 привредних субјеката и две Основне школе са 750 ученика.

Одлуком Града Чачка број 06-120/13-1 од 8 јула 2013. године, ЈКП "Моравац" Мрчајевци су поверени послови снабдевања водом за пиће на подручју седам месних заједница ( Мршинци, Кукићи, Слатина, Жежевица, Липница, Вапа и Заблаће ) са око 1130 корисника.

За реализацију овог планског задатка потребна је производња здраве пијаће воде у количини од око 870.000 м<sup>3</sup> у току године.

**2.** Обезбедити ефикасно одржавање водоводне мреже, са циљем да се смањи укупан губитак воде који сада износи око 35%.

Очекује се да ове активности са радовима на рехабилитацији водоводне мреже сведу губитак воде на реално прихватљив ниво од 20%.

**3.** Наставити реализацију Програма рехабилитације система водоснабдевања. Уз помоћ Града Чачка наставити започето ширење дистрибутивне мреже водовода у Мрчајевцима, Бечњу и Бресници.

**4.** Обезбедити услове и организовати рад Зелене пијаце у Мрчајевцима.

**5.** Организовати у насељу Мрчајевци изношење смећа из домаћинстава и привредних субјеката и његов транспорт до Трансфер станице.

**6.** Организовати послове уређивања и одржавања "Централног гробља" у Мрчајевцима у складу са одлуком Скуштине Града Чачка из новембра 2009. године.

**7.** Организовати рад људи и механизације на пословима редовног одржавања локалних и некатегорисаних путева на територији Града Чачка.

**8.** Организовати зимску службу која ће са својом механизациом у зимском периоду ефикасно вршити чишћење снега на локалним и некатегорисаним путевима Града Чачка.

**9.** Наставити сарадњу са Градом Чачком на пословима продубљивања и прочишћавања речних корита и потока који се услед елементарних непогода изливају и наносе штету становништву.

**10.** Остварити план јавних набавки за 2017. годину у складу са Законом о јавним набавкама. Динамика и процедуре не смеју угрозити извршење Програма пословања предузећа за 2017. годину. За спровођење мера безбедности и заштите здравља запослених Програмом су предвиђена потребна средства. У ЈКП "Моравац" мерама безбедности и заштите здравља запослених се посвећује посебна пажња. Крајњи циљ свих ових циљева је да корисници и оснивачи предузећа буду задовољни квалитетом услуге и њиховом ценом, а запослени задовољни послом који обављају и мотивисани да сваки посао обаве квалитетно и у задатим роковима. Ово је мото рада менаџмента Јавног предузећа за водоснабдевање.

**11.** Такође, неопходно је стално радити на унапређењу очувања већ изграђених објеката, опреме, цевовода, система даљинског управљања и контроле. ЈКП "Моравац" је пројектован осамдесетих година прошлог века по технолошким и техничким правилима тога времена. Сада после тридесетпет година од пројектовања и тридесетпет година рада неопходно је радити на унапређењу неких технолошких решења.

**12.** Остваривање економске цене воде која ће омогућити потребне приходе и ликвидност предузећа за квалитетно обављање основне делатности, одржавање и инвестиције (одрживи развој предузећа).

**13.** Стварање модерног и ефикасног система снабдевања водом уз перманентно праћење и контролу квалитета вода што подржава високу технолошку опремљеност и одговарајућу програма оспособљавања и мотивације запослених.

**14.** Повећање степена наплате потраживања. Стварањем услова, пре свега доношењем и применом законских прописа и одговарајуће казнене политике.

**15.** Врхунски квалитет услуга, технолошко оспособљавање, одговорност и професионалност сваког запосленог.

**16.** Доступност пијаће воде свим грађанима.

**17.** Повећање задовољства корисника добром услугом. Наши задаци су: развој и унапређење свих сегмената рада, увођење и примена нових технологија, санације дистрибутивне мреже, брзе интервенције, стабилно водоснабдевање 24 сата дневно, као и одговарајући квалитет пијаће воде.

**18.** Унапређење информисања и едукације корисника. Наша је обавеза да у складу са законским прописима учинимо доступним све информације од јавног значаја пре свега путем сопственог веб сајта. Организовање едукације потрошача о значају водних ресурса, оржавања и приступа мерном месту, легализације прикључака и слично путем флајера, РТВ и писаних медија.

**19.** Постизање технолошког напретка коришћењем расположивих информација Усвајање нових технологија, знања и вештина предуслов је даљег напретка комплетног система водоснабдевања и одвођења отпадних вода. С тим у вези, неопходно је пратити нова техничко-технолошка достигнућа, развој и напредак у развијеним земљама. То је могуће присуством на саветовањима, семинарима и сл. кроз размене информација и искустава са предузећима истих или сличних делатности.

### **Корпоративно управљање**

Корпоративно управљање као систем управљања предузећем подразумева регулисање односа између органа управе, Надзорног одбора, акционара предузећа и осталих заинтересованих страна унутар и изван предузећа. Циљ корпоративног управљања је да заштити права акционара и обавезе органе управе да доносе одлуке у најбољем интересу за акционаре. То је скуп процедура за надзор у раду предузећа ради прилагођавања захтевима окружења у коме предузеће послује.

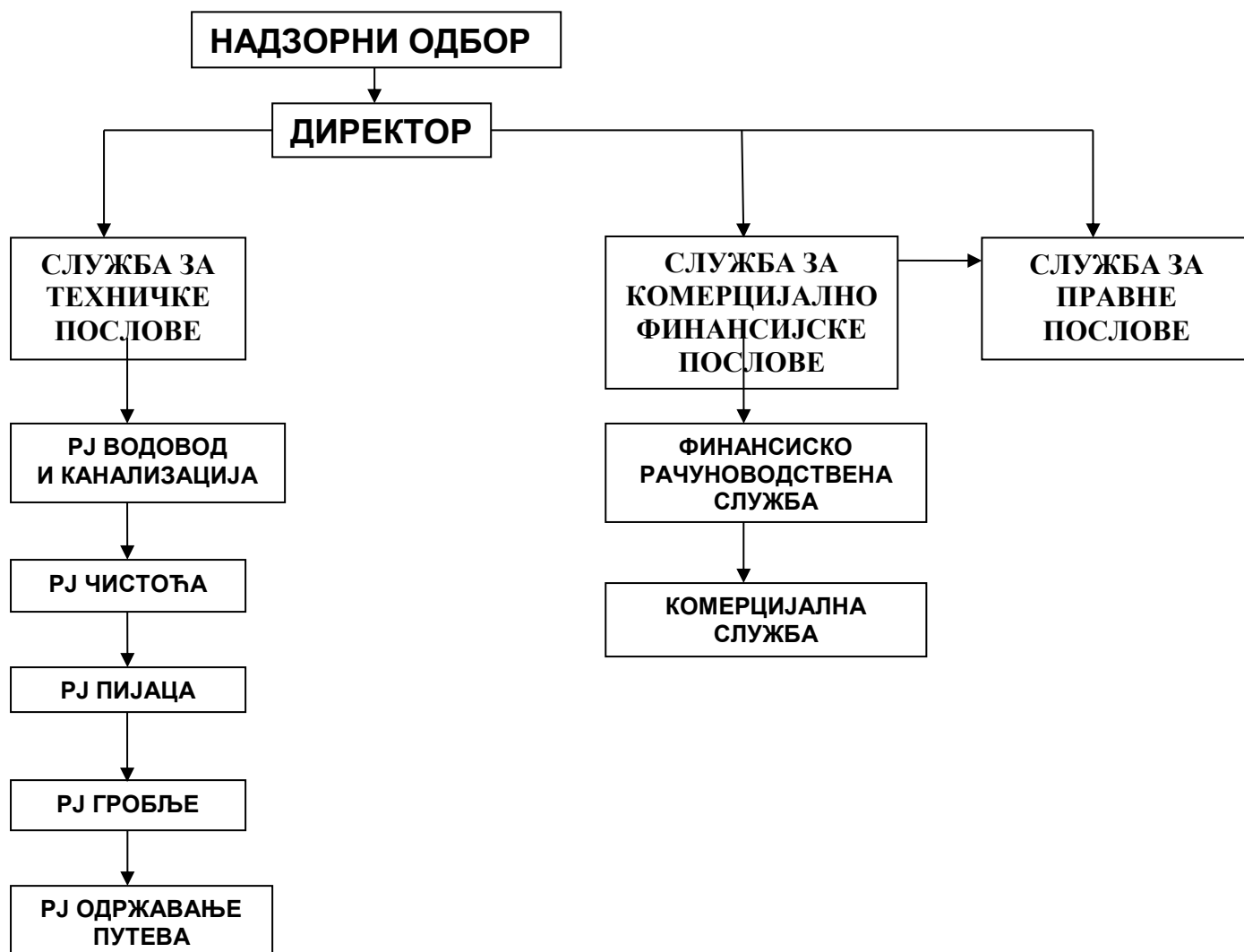
Основна начела корпоративног управљања у складу са начелима OECD су одговорност, истинитост, продуктивност, транспарентност, етика у свим пословним односима предузећа као друштвено одговорног привредног субјекта. ЈКП "Моравац" Мрцајевци чији је оснивач Град Чачак придржава се свих законских прописа који дефинишу рад јавног сектора.

- **ЗАКОНСКИ ОКВИР**

Пословање овог предузећа уређује више закона и подзаконских прописа којих се мора придржавати у свом пословању, а најзначајнији су:

- Закон о водама („Сл.гласник РС“,бр.30/2010,93/12)
- Закон о привредним друштвима ("Сл.гл.РС", бр.119/2012)
- Закон о јавним предузећима ("Сл.гл.РС", бр.15/2016)
- Закон о комуналним делатностима ("Сл.гл.РС", бр.11/2015)
- Закон о јавним набавкама ("Сл.гл.РС", бр.124/2012 и 68/2015)
- Закон о раду ("Сл.гл.РС", бр.24/2005, 61/2005, 54/2009, 32/2013, 75/2014)
- Закон о одређивању максималне зараде у јавном сектору („Сл.гласник РС“,бр.93/2012)
- Закон о буџетском систему ("Сл.гл.РС", бр.54/2009, 73/2010, 101/2010, 93/2012, 62/2013, 63/2013-исправка и 108/2013,142/2014,68/2015-др.закон и 103/2015)
- Уредба о начину и контроли обрачуна исплате зарада у јавним предузећима ("Сл.гл.РС", бр.27/2014)
- Порески закони и други прописи којима је регулисано пословање јавних предузећа.
- Закон о одређивању максималног броја запослених у јавном сектору („Службени гласник РС“,број 68/2015,81/16-УС).

## **2. ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА** **ЈКП "МОРАВАЦ" МРЧАЈЕВЦИ**



### **Органи предузећа:**

#### **1. Надзорни одбор – орган надзора (два члана)**

Слободан Илић – председник, дипл.правник

Зоран Живковић – члан, мастер инж.менаџмент

Надзорни одбор је именован 08.07.2013. год. Број 06-120/13-I:на период од четири године.

#### **2. Директор предузећа – орган пословодства**

Драгица Вујанић, дипл. ецц – Број 06-240/13-I-29.11.2013. год. на период од четири године.

### **3.ОСНОВЕ ЗА ИЗРАДУ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЗА 2017. ГОДИНУ**

Полазни основ за израду Финансијског плана пословања ЈКП "Моравац" Мрчајевци за 2017. годину, представља физички план производње воде, комуналних услуга, планиран обим радова на пословима одржавања локалних и некатегорисаних путева на територији Града Чачка као и услуге за трећа лица. У структури прихода за 2017. годину, радови на одржавању путева учествују са 30,59%, па је њихова реализација веома важна за успешан рад предузећа. Планирани расходи за 2017. годину су директно зависни од обима производње воде, услуга и изведених радова.

На основу резултата пословања из предходних година и анализе тржишта, Програм пословања ЈКП "Моравац" Мрчајевци је у складу са Законом о Комуналним делатностима и Законом о Јавним предузећима из којих произилазе и активности предузећа које воде ка остваривању позитивног финансиског резултата, дефинишу његову развојну политику и изворе финансирања (имајући у виду и циљеве из средњорочног плана развоја предузећа).

### 3.1.ПРОЦЕЊЕНИ ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТ У 2016. ГОДИНИ

На бази обрађених прихода и расхода закључно са 31.10. 2016. године и процењених резултата за новембар и децембар 2016. године очекује се да ово предузеће на крају пословне 2016. године исказе добит у износу од 884.736,00 динара.

-Структура прихода:

| рб                                  | НАЗИВ                                    | ПЛАН 2016.год.       |            | ПРОЦЕНА ОСТВАРЕЊА 2016.ГОД. |            |
|-------------------------------------|------------------------------------------|----------------------|------------|-----------------------------|------------|
|                                     |                                          | износ (дин)          | % учешће   | износ (дин)                 | % учешће   |
| 1                                   | 2                                        | 3                    | 4          | 5                           | 6          |
| <b>А ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ И РАСХОДИ</b> |                                          |                      |            |                             |            |
| <b>I</b>                            | <b>ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ</b>                  | <b>57.527.272,00</b> | <b>100</b> | <b>52.564.084,00</b>        | <b>100</b> |
| 1                                   | Приход од воде                           | 18.000.000,00        | 31,29      | 17.500.000,00               | 33,29      |
| 2                                   | Приход од чишћења снега                  | 8.181.818,00         | 14,22      | 7.301.650,00                | 13,89      |
| 3                                   | Приход од одржавања јавних површина      | 1.927.272,00         | 3,35       | 1.927.272,00                | 3,67       |
| 4                                   | Приход од чишћења смећа                  | 2.500.000,00         | 4,35       | 2.200.000,00                | 4,19       |
| 5                                   | Приход од опр. Вод. мреже и прикључака   | 2.500.000,00         | 4,35       | 700.000,00                  | 1,33       |
| 6                                   | Приход од пијачарине                     | 150.000,00           | 0,26       | 85.000,00                   | 0,16       |
| 7                                   | Приход од одрж. локалних путева          | 19.166.667,00        | 33,32      | 19.057.065,00               | 36,25      |
| 8                                   | Приход од закупнина                      | 2.500.000,00         | 4,35       | 1.750.000,00                | 3,33       |
| 9                                   | Субвенције                               | 1.250.000,00         | 2,17       | 0,00                        | 0,00       |
| 10                                  | Приход од услуга трећем лицу             | 851.515,00           | 1,48       | 155.000,00                  | 0,29       |
| 11                                  | Субвенција Града Чачка-поплаве           | 0,00                 | 0,00       | 175.855,00                  | 0,33       |
| 12                                  | Приход од одржавања гробља               | 500.000,00           | 0,87       | 30.000,00                   | 0,06       |
| 13                                  | Приход по основу реализације Јавног рада | 0,00                 | 0,00       | 1.682.242,00                | 3,20       |
| 13а                                 | Приходи по основу Јавног рада-Републички | 0,00                 | 0,00       | 903.669,00                  | 1,72       |
| 13б                                 | Приходи по основу Јавног рада-Општински  | 0,00                 | 0,00       | 778.573,00                  | 1,48       |

-Анализом остварених прихода у 2016. години уочена су следећа одступања од плана за 2016. годину:

1. Приходи од сакупљања и одвожења комуналног отпада (смећа) мањи су за 12% из разлога што се смањило број корисника из области привреде, а такође у мањој мери и код категорије грађана. Сакупљање комуналног отпада са сеоског подручја врши се на територији месних заједница Мрчајевци, Бресница, Вујетинци и Катрга током целе године (понедељком и петком) и одвоз специјалним возилом камион "Смећар" до трансфер станице "Прелићи".

2. Приходи од оправке водоводне мреже и прикључака на исту остварени су само са 28% због одбијања председника савета Месне заједнице Кукићи да легализује дивље прикључке на водосистем "Кукићи" у складу са Одлуком скупштине Града Чачка о коришћењу водоводних мрежа и одређивању вршиоца делатности снабдевања водом за пиће број 06-120/13-I од 08. јула 2013. године. Поведени овим примером након тога се неовлашћено и самовољно прикључио знатан број корисника.

3. Приходи од чишћења снега мањи су од планираних за 10,76% од планираних. Под зимским одржавањем подразумева се одржавање општинских и некатегорисаних путева града Чачка у зимском периоду чишћењем снега и посипањем индустријске соли и ризле.

Табеларни приказ реализације програма зимског одржавања у 2016.

| ред. број | Опис позиције радова                                                                                                                                                                    | Ј.М. | количина |
|-----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|----------|
| I         | Чишћење сенега висине до 20 цм у једном пролазу механизације ширине ножа мин.2,5 м                                                                                                      | км   | 671      |
| II        | Чишћење снега висине до 50 цм у једном пролазу механизације ширине ножа мин. 2,5м                                                                                                       | км   | 576      |
| III       | Посипање путева којим се одвија линијски саобраћај (мешавина агрегата и соли) ручни и машински                                                                                          | км   | 552      |
| IV        | Чишћење снега са коловоза путева машинским путем са ножем ширине мин. 2,5м и истовременим посипањем мешавином агрегата и соли са "епохом" или "посипачем" у једном пролазу механизације | км   | 136      |

4. Приходи од услуга на зленој пијаци су остварени у значајно мањем проценту од планираног (56,67%) из разлога што се продаја воћа и поврћа одвија углавном поред Ибарске магистрале и пута за Крагујевац.

5. Приходи од одржавања јавних површина у 2016. години остварени су у планираном износу:

Табеларни приказ:

| ред. број | Назив активности                                                        | Ј.М. | количина  |
|-----------|-------------------------------------------------------------------------|------|-----------|
| 1.        | Кошење траве са тримерима и моторном косачицом (три пута у току месеца) | м2   | 1.080     |
| 2.        | Сакупљање лишћа са јавних површина                                      | м2   | 553,52    |
| 3.        | Чишћење јавних површина (десет пута у току месеца)                      | м2   | 32.485,70 |
| 4.        | Сакупљање папира са јавних површина (седам пута у току месеца)          | м2   | 40.500    |

6. Приходи од закупнина су мањи за 30% из разлога што није било интересовања за закуп тезги уличне продаје како смо већ описали у тачки 4.

7. Приходи од услуга трећем лицу су остварени са 18,20% јер није било интересовања за нашим услугама.

8. Приходи од субвенција из области Града Чачка планирани за изградњу гаражног објекта нису реализовани, јер је на комплетном земљишту овог предузећа Планом генералне регулације предвиђена изградња јавне гараже (коју нема бар 95% градова у Србији) и спортско рекреативног центра.

9. Приходи од одржавања локалних и некатегорисаних путева остварени су са 99,43% у односу на план за 2016. годину.

## Табеларни приказ изведених радова у 2016. години.

| ред. број | Опис позиције радова                                                                                                                                                                                                                                                     | Ј.М. | кол.    |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---------|
| I-2.      | Утовар шљунка у мајдану<br>Обрачун по м3                                                                                                                                                                                                                                 | м3   | 338     |
| I-4.1.    | Машинско прочишћавање одводних јаркова са профилисањем до 20 см дубине (односно 0,3м3/м1), са утоваром у возило и одвозом<br>-Транспорт до 3км. даљине<br>Обрачун по м3 одвеженог материјала                                                                             | м3   | 576     |
| I-4.3.    | Машинско прочишћавање одводних јаркова са профилисањем до 20 см дубине (односно 0,3м3/м1), са утоваром у возило и одвозом<br>-Транспорт до 10км. даљине<br>Обрачун по м3 одвеженог материјала                                                                            | м3   | 252     |
| I-7.      | Машинско чишћење густог шибља и траве. Позиција обухвата: Сечење шибља до 5 см. пречника, густине до 50 ком./м2 на путним површинама моторним уређајем, сакупљањем исеченог шибља, уклањање на погодну депонију удаљености до 1 км. ван путног појаса.<br>Обрачун по м2: | м2   | 140.120 |
| I-6.      | Машинско кошење траве на банкинама поред пута<br>Обрачун по м2:                                                                                                                                                                                                          | м2   | 569.700 |
| III-2.1.  | Набавка, транспорт и уграђивање армирано-бетонских цеви са муфом. У цену урачунат и слој песка д=10 см, затрпавање шљунковито-песковитим материјалом са предходним ископом рова.<br>-Армирано-бетонске цеви О 400mm/2,5<br>Обрачун по м1                                 | м1   | 15      |
| III-2.3.  | Набавка, транспорт и уграђивање армирано-бетонских цеви са муфом. У цену урачунат и слој песка д=10 см, затрпавање шљунковито-песковитим материјалом са предходним ископом рова.<br>-Армирано-бетонске цеви О 600mm/2,5<br>Обрачун по м1                                 | м1   | 16,5    |
| III-2.5.  | Набавка, транспорт и уграђивање армирано-бетонских цеви са муфом. У цену урачунат и слој песка д=10 см, затрпавање шљунковито-песковитим материјалом са предходним ископом рова.<br>-Армирано-бетонске цеви О 1.000mm/2,5<br>Обрачун по м1                               | м1   | 7,5     |
| III-2.6.  | Набавка, транспорт и уграђивање армирано-бетонских цеви са муфом. У цену урачунат и слој песка д=10 см, затрпавање шљунковито-песковитим материјалом са предходним ископом рова.<br>-Армирано-бетонске цеви О 1.200mm/2<br>Обрачун по м1                                 | м1   | 26      |
| III-2.8.  | Набавка, транспорт и уграђивање армирано-бетонских цеви са муфом. У цену урачунат и слој песка д=10 см, затрпавање шљунковито-песковитим материјалом са предходним ископом рова.<br>-Армирано-бетонске цеви О 1.600mm/1<br>Обрачун по м1                                 | м1   | 9       |
| V-1.      | Рад теретног моторног возила носивости до 15 t.<br>Обрачун по радном сату:                                                                                                                                                                                               | h    | 23,5    |
| V-2.      | Рад теретног моторног возила носивости до 24 t.<br>Обрачун по радном сату:                                                                                                                                                                                               | h    | 50,5    |
| V-3.      | Рад нисконосеће плато-приколице носивости 22 t<br>Обрачун по радном сату:                                                                                                                                                                                                | h    | 47,5    |
| V-7.      | Рад мини багера (гусенице) снаге до 80 kw.<br>Обрачун по радном сату                                                                                                                                                                                                     | h    | 31      |
| V-8.      | Рад багера снаге 100-150 kw.<br>Обрачун по радном сату:                                                                                                                                                                                                                  | h    | 132     |
| V-9.      | Рад багера снаге преко 150 kw.<br>Обрачун по радном сату:                                                                                                                                                                                                                | h    | 249     |
| V-10.     | Рад утоваривача, запремине кашике до 2 м3.<br>Обрачун по радном сату:                                                                                                                                                                                                    | h    | 60,5    |
| V-11.     | Рад ваљка 12 t.<br>Обрачун по радном сату:                                                                                                                                                                                                                               | h    | 98      |
| V-12.     | Рад комбиноване машине (багер утоварач) снаге 69 kw.<br>Обрачун по радном сату:                                                                                                                                                                                          | h    | 168     |
| V-13.     | Рад грејдера снаге 90-110 kw.<br>Обрачун по радном сату:                                                                                                                                                                                                                 | h    | 186,5   |
| VI-1.     | Превоз материјала у расутом стању<br>-на релацији од 0-3 km.<br>Обрачун по м3                                                                                                                                                                                            | м3   | 741     |
| VI-2.     | Превоз материјала у расутом стању на релацији од 3-5 km.<br>Обрачун по м3                                                                                                                                                                                                | м3   | 656     |
| VI-3.     | Превоз материјала у расутом стању на релацији од 5-10 km.<br>Обрачун по м3                                                                                                                                                                                               | м3   | 4.623   |
| VI-4.     | Превоз материјала у расутом стању на релацији од 10-15km.<br>Обрачун по м3                                                                                                                                                                                               | м3   | 15      |
| VI-8.     | Превоз материјала у расутом стању на релацији од 30-35km.<br>Обрачун по м3                                                                                                                                                                                               | м3   | 348     |
| VII-1.    | Превоз материјала у расутом стању на релацији од 0-3 km.<br>Обрачун по м3                                                                                                                                                                                                | т.   | 850     |
| VII-5.    | Превоз материјала у расутом стању на релацији од 15-20km.<br>Обрачун по м3                                                                                                                                                                                               | т.   | 250     |

10. Приходи од услуга трећем лицу су остварени са 18,20% јер није било интересовања за нашим услугама.

11. Приходи од услуга на гробљу нису остварени у планираном износу из разлога што велики број људи приликом давања парастоса не користи салу за ручкове због њеног плаћања.

Остварени расходи предузећа у 2016. години су директно зависни од количине произведене и дистрибуиране воде корисницима, одржавања водоводне мреже, обима извршених комуналних услуга, обима извршених услуга на пословима одводњавања и изведених радова на редовном одржавању локалних путева на територији Града Чачка.

## Структура расхода:

| рб        | НАЗИВ                                                 | ПЛАН 2016.год.       |            | ПРОЦЕНА ОСТВАРЕЊА 2016.ГОД. |            |
|-----------|-------------------------------------------------------|----------------------|------------|-----------------------------|------------|
|           |                                                       | износ (дин)          | % учешће   | износ (дин)                 | % учешће   |
| 1         | 2                                                     | 3                    | 4          | 5                           | 6          |
| <b>II</b> | <b>ПОСЛОВНИ РАСХОДИ</b>                               | <b>56.994.305,00</b> | <b>100</b> | <b>52.055.797,00</b>        | <b>100</b> |
| 1         | Трошкови материјала                                   | 7.033.000,00         | 12,37      | 5.307.766,00                | 10,20      |
| -         | материјал за уградњу                                  | 2.000.000,00         | 3,52       | 1.825.960,00                | 3,51       |
| -         | материјал за хигијену                                 | 23.000,00            | 0,04       | 23.000,00                   | 0,04       |
| -         | канцеларијски материјал                               | 160.000,00           | 0,28       | 160.000,00                  | 0,31       |
| -         | резервни делови                                       | 3.800.000,00         | 6,68       | 2.428.806,00                | 4,67       |
| -         | заштита на раду                                       | 300.000,00           | 0,53       | 290.000,00                  | 0,56       |
| -         | трошкови алата и инвентара                            | 750.000,00           | 1,32       | 550.000,00                  | 1,06       |
| -         | трошкови извођења Јавних радова                       | 0,00                 | 0,00       | 30.000,00                   | 0,06       |
| -         | трошкови извођења Јавног рада-Републички              | 0,00                 | 0,00       | 14.000,00                   | 0,03       |
| -         | трошкови извођења Јавног рада-Општински               | 0,00                 | 0,00       | 16.000,00                   | 0,03       |
| 2         | Трошкови горива и мазива                              | 6.500.000,00         | 11,43      | 4.900.000,00                | 9,41       |
| 3         | Трошкови електричне енергије                          | 3.900.000,00         | 6,86       | 3.250.000,00                | 6,24       |
| 4         | Трошкови бруто зараде за старозапослене               | 15.761.544,00        | 27,71      | 15.284.289,00               | 29,36      |
| -         | нето зараде за старозапослене                         | 11.378.113,00        | 20,01      | 11.034.516,00               | 21,20      |
| -         | порез на зараде за старозапослене                     | 1.246.884,00         | 2,19       | 1.208.172,00                | 2,32       |
| -         | доп. на зараде за старозапослене                      | 3.136.547,00         | 5,52       | 3.041.601,00                | 5,84       |
| 5         | Трошкови бруто зараде за новозапослене                | 0,00                 | 0,00       | 0,00                        | 0,00       |
| -         | нето зараде за новозапослене                          | 0,00                 | 0,00       | 0,00                        | 0,00       |
| -         | порез на зараде за новозапослене                      | 0,00                 | 0,00       | 0,00                        | 0,00       |
| -         | доп. на зараде за новозапослене                       | 0,00                 | 0,00       | 0,00                        | 0,00       |
| 6         | Трош. допр. на терет послод. за старозап.             | 2.821.317,00         | 4,96       | 2.736.754,00                | 5,26       |
| 7         | Трошкови допр. на терет послод. за новозап.           | 0,00                 | 0,00       | 0,00                        | 0,00       |
| 8         | Трошкови уговора о делу                               | 111.247,00           | 0,20       | 111.246,84                  | 0,21       |
| 9         | Привремени и повремени послови                        | 123.621,00           | 0,22       | 123.621,16                  | 0,24       |
| 10        | Трошкови прив.послови Јавни радови                    | 0,00                 | 0,00       | 1.574.242,00                | 3,02       |
| 10а       | Тр.прив.послови-Јавни рад-Републички                  | 0,00                 | 0,00       | 847.669,00                  | 1,63       |
| 10а       | Тр.прив.послови-Јавни рад-Општински                   | 0,00                 | 0,00       | 726.573,00                  | 1,40       |
| 11        | Трош. зарада чл. Надзорног Одбор                      | 607.596,00           | 1,07       | 401.013,00                  | 0,77       |
| 12        | Трошкови за службена путовања                         | 60.000,00            | 0,11       | 20.000,00                   | 0,04       |
| 13        | Трош. превоза на посао и са посла                     | 400.000,00           | 0,70       | 318.409,00                  | 0,61       |
| 14        | Трош. Прев. на посао и са посла-Јавни рад             | 0,00                 | 0,00       | 78.000,00                   | 0,15       |
| 14а       | Трош.прев.на пос.и са посла-ЈР-Републички             | 0,00                 | 0,00       | 42.000,00                   | 0,08       |
| 14б       | Трош.прев.на пос.и са посла-ЈР-Општински              | 0,00                 | 0,00       | 36.000,00                   | 0,07       |
| 15        | Отпремнине                                            | 800.000,00           | 1,41       | 194.341,00                  | 0,37       |
| 16        | Солидарне помоћи                                      | 140.000,00           | 0,25       | 112.000,00                  | 0,22       |
| 17        | Трошкови умањења зарада                               | 1.446.000,00         | 2,54       | 1.467.115,00                | 2,82       |
| 18        | Трошкови производних услуга                           | 6.750.000,00         | 11,87      | 6.255.000,00                | 12,02      |
| -         | ПТТ трошкови                                          | 400.000,00           | 0,70       | 350.000,00                  | 0,67       |
| -         | одржавање Основних Средстава                          | 1.700.000,00         | 2,99       | 1.450.000,00                | 2,79       |
| -         | трошкови закупнина                                    | 150.000,00           | 2,22       | 0,00                        | 0,00       |
| -         | трош. дру. производних услуга                         | 4.500.000,00         | 7,91       | 4.455.000,00                | 8,56       |
| 19        | Трошкови амортизације                                 | 6.000.000,00         | 10,55      | 6.000.000,00                | 11,53      |
| 20        | Нематеријални трошкови                                | 3.839.980,00         | 6,75       | 3.372.000,00                | 6,48       |
| -         | трошкови прегледа воде                                | 650.000,00           | 1,14       | 650.000,00                  | 1,25       |
| -         | трошкови регистрације возила                          | 499.990,00           | 0,88       | 490.000,00                  | 0,94       |
| -         | трошкови адвокатских услуга                           | 150.000,00           | 0,26       | 5.000,00                    | 0,01       |
| -         | трош. других непроизводних услуга                     | 1.550.000,00         | 2,73       | 1.545.000,00                | 2,97       |
| -         | трошкови огласа                                       | 50.000,00            | 0,09       | 12.000,00                   | 0,02       |
| -         | трошкови репрезентације и рекламе                     | 90.000,00            | 0,16       | 90.000,00                   | 0,17       |
| -         | трошкови провизије                                    | 100.000,00           | 0,18       | 80.000,00                   | 0,15       |
| -         | судски трошкови                                       | 499.990,00           | 0,88       | 250.000,00                  | 0,48       |
| -         | трошкови саветовања и ревизије                        | 250.000,00           | 0,44       | 250.000,00                  | 0,48       |
| 21        | Трош. пореза на имовину, водопривредна такса и коморе | 700.000,00           | 1,23       | 550.000,00                  | 1,06       |

Анализом структуре остварених расхода у 2016. години уочена су следеће већа одступања од плана за 2016.годину:

**1.** Остварени трошкови резервних делова мањи су од планираних за 36,08% захваљујући успешно спроведеним поступцима јавних набавки и мањем броју кварова од очекиваних.

**2.** Трошкови алата и инвентара остварени су са 73,33% јер се водило рачуна да све набавке буду оптималне и само ако су неопходне.

**3.** Трошкови горива и мазива остварени су са 75,38% захваљујући Рационалној потрошњи и избору најповољнијих добављача.

**4.** Трошкови електричне енергије остварени су са 83,33% због мањег броја сати рада пумпи за воду, захваљујући повољној климатској години.

**5.** Трошкови зарада члановима Надзорног одбора остварени су са 66% јер исти ради са два члана.

**6.** Трошкови за службена путовања остварени су са 33,33% јер није било потребе за истим.

**7.** Трошкови превоза на посао и са посла остварени су са 79,60% јер није дошло до планираног повећања броја запослених (попуњавање радних места одласком радника у пензију).

**8.** Трошкови солидарне помоћи остварени су са 80% сходно указаним потребама за помоћ.

**9.** Трошкове ПТТ услугаје објективно немогуће планирати.

**10.** Остварени трошкови одржавања основних средстава мањи су за 14,71% од планираних захваљујући уредном и савесном одржавању у претходним годинама.

**11.** Трошкови адвокатских услуга остварени су са 3,33% у односу на планиране јер није било потребе за истим.

**12.** Трошкови огласа остварени су са 24% у односу на планиране јер није било потребе за више оглашавања.

**13.** Трошкови пореза на имовину, водопривредна такса и коморе остварени су са 78,57% јер није дошло до очекиваног повећања обима производње воде услед кишних период током целе године.

**14.** Отпис ненаплаћених потраживања преко 60 дана већи је за 16% у односу на планиране из разлога што је у овој области врло тешко урадити исправну и тачну процену.

### **Добит:**

Процена је да ће предузеће на крају пословне 2016. године исказати добит од 637.816,71 динара. Остварена књиговодствена добит за 2016.годину биће приписана нераспоређеној добити ранијих година, односно увећању капитала предузећа.

| ГОДИНА:        | 2015.         | 2016.         |
|----------------|---------------|---------------|
| УКУПАН ПРИХОД: | 55.812.577,00 | 53.277.623,71 |
| УКУПАН РАСХОД: | 54.066.794,00 | 52.639.807,00 |
| ДОБИТАК :      | 1.745.783,00  | 637.816,71    |

**3.2. Процена финансиских показатеља за 2016. годину****3.2.1. Биланс стања на дан 31.12.2016.године (план-процена)**

| БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2016. године |                                                                                                         |     |                  |                     |
|----------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|------------------|---------------------|
| Група рачуна-рачун                     | ПОЗИЦИЈА                                                                                                | АОП | Износ            |                     |
|                                        |                                                                                                         |     | План 31.12.2016. | Процена 31.12.2016. |
|                                        |                                                                                                         |     | 4                | 5                   |
| 1                                      | 2                                                                                                       | 3   |                  |                     |
|                                        | <b>АКТИВА</b>                                                                                           |     |                  |                     |
| 0                                      | <b>А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ</b>                                                                  | 001 |                  |                     |
|                                        | <b>Б.СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034)</b>                                                      | 002 | 66.263           | 55.092              |
| 1                                      | <b>І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+0009)</b>                                         | 003 | 1.493            | 1.710               |
| 010 и део 019                          | 1. Улагања у развој                                                                                     | 004 |                  |                     |
| 011, 012 и део 019                     | 2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права                           | 005 | 385              | 0                   |
| 013 и део 019                          | 3. Гудвил                                                                                               | 006 |                  |                     |
| 014 и део 019                          | 4. Остала нематеријална имовина                                                                         | 007 | 1.180            | 1.710               |
| 015 и део 019                          | 5. Нематеријална имовина у припреми                                                                     | 008 |                  |                     |
| 016 и део 019                          | 6. Аванси за нематеријалну имовину                                                                      | 009 |                  |                     |
| 2                                      | <b>ІІ. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)</b>      | 10  | 64.770           | 53.382              |
| 020, 021 и део 029                     | 1. Земљиште                                                                                             | 011 | 8.761            | 8.761               |
| 022 и део 029                          | 2. Грађевински објекти                                                                                  | 012 | 33.287           | 32.542              |
| 023 и део 029                          | 3. Постројења и опрема                                                                                  | 013 | 19.077           | 10.878              |
| 024 и део 029                          | 4. Инвестиционе некретнине                                                                              | 014 |                  |                     |
| 025 и део 029                          | 5. Остале некретнине, постројења и опрема                                                               | 015 | 3.650            | 8                   |
| 026 и део 029                          | 6. Некретнине, постројења и опрема у припреми                                                           | 016 |                  | 573                 |
| 027 и део 029                          | 7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми                                                 | 017 | 53               | 20                  |
| 028 и део 029                          | 8. Аванси за некретнине, постројења и опрему                                                            | 018 |                  | 600                 |
| 3                                      | <b>ІІІ. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)</b>                                               | 019 |                  |                     |
| 030, 031 и део 039                     | 1. Шуме и вишегодишњи засади                                                                            | 020 |                  |                     |
| 032 и део 039                          | 2. Основно стадо                                                                                        | 021 |                  |                     |
| 037 и део 039                          | 3. Биолошка средства у припреми                                                                         | 022 |                  |                     |
| 038 и део 039                          | 4. Аванси за биолошка средства                                                                          | 023 |                  |                     |
| 04. осим 047                           | <b>ІV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ 0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)</b> | 024 |                  |                     |
| 040 и део 049                          | 1. Учешћа у капиталу зависних правних лица                                                              | 025 |                  |                     |
| 041 и део 049                          | 2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима                                 | 026 |                  |                     |
| 042 и део 049                          | 3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају           | 027 |                  |                     |
| део 043, део 044 и део 049             | 4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима                                                | 028 |                  |                     |
| део 043, део 044 и део 049             | 5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима                                                  | 029 |                  |                     |
| део 045 и део 049                      | 6. Дугорочни пласмани у земљи                                                                           | 030 |                  |                     |
| део 045 и део 049                      | 7. Дугорочни пласмани у иностранству                                                                    | 031 |                  |                     |
| 046 и део 049                          | 8. Хартије од вредности које се држе до доспећа                                                         | 032 |                  |                     |
| 048 и део 049                          | 9. Остали дугорочни финансијски пласмани                                                                | 033 |                  |                     |
| 5                                      | <b>V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)</b>                        | 034 |                  |                     |
| 050 и део 059                          | 1. Потраживања од матичног и зависних правних лица                                                      | 035 |                  |                     |
| 051 и део 059                          | 2. Потраживања од осталих повезаних лица                                                                | 036 |                  |                     |
| 052 и део 059                          | 3. Потраживања по основу продаје на робни кредит                                                        | 037 |                  |                     |
| 053 и део 059                          | 4. Потраживања за продају по уговорима о финансијском лизингу                                           | 038 |                  |                     |
| 054 и део 059                          | 5. Потраживања по основу јемства                                                                        | 039 |                  |                     |
| 055 и део 059                          | 6. Спорна и сумњива потраживања                                                                         | 040 |                  |                     |
| 056 и део 059                          | 7. Остала дугорочна потраживања                                                                         | 041 |                  |                     |
| 288                                    | <b>В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА</b>                                                                     | 042 |                  |                     |
|                                        | <b>Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)</b>                 | 043 | 12.453           | 19.126              |
| Класа 1                                | <b>І. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)</b>                                              | 044 | 890              | 605                 |
| 10                                     | 1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар                                                    | 045 | 890              | 552                 |
| 11                                     | 2. Недовршена производња и недовршене услуге                                                            | 046 |                  |                     |
| 12                                     | 3. Готови производи                                                                                     | 047 |                  |                     |
| 13                                     | 4. Роба                                                                                                 | 048 |                  |                     |
| 14                                     | 5. Стална средства намењена продаји                                                                     | 049 |                  |                     |
| 15                                     | 6. Плаћени аванси за залихе и услуге                                                                    | 050 |                  | 53                  |

**Програм пословања 2017. год.**

|                         |                                                                                                                                                              |      |       |       |
|-------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-------|-------|
|                         | <b>II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)</b>                                                                    | 051  | 10863 | 9853  |
| 200 и део 209           | 1. Купци у земљи – матична и зависна правна лица                                                                                                             | 052  |       |       |
| 201 и део 209           | 2. Купци у Иностранству – матична и зависна правна лица                                                                                                      | 053  |       |       |
| 202 и део 209           | 3. Купци у земљи – остала повезана правна лица                                                                                                               | 054  |       |       |
| 203 и део 209           | 4. Купци у иностранству – остала повезана правна лица                                                                                                        | 055  |       |       |
| 204 и део 209           | 5. Купци у земљи                                                                                                                                             | 056  | 10863 | 9853  |
| 205 и део 209           | 6. Купци у иностранству                                                                                                                                      | 057  |       |       |
| 206 и део 209           | 7. Остала потраживања по основу продаје                                                                                                                      | 058  |       |       |
| 21                      | <b>III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА</b>                                                                                                               | 059  |       |       |
| 22                      | <b>IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА</b>                                                                                                                                 | 060  |       | 141   |
| 236                     | <b>V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА</b>                                                                          | 061  |       |       |
| 23 осим 236 и 237       | <b>VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)</b>                                                                               | 062  |       |       |
| 230 и део 239           | 1. Краткорочни кредити и пласмани – матична и зависна правна лица                                                                                            | 063  |       |       |
| 231 и део 239           | 2. Краткорочни кредити и пласмани – остала повезана правна лица                                                                                              | 064  |       |       |
| 232 и део 239           | 3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи                                                                                                                     | 065  |       |       |
| 233 и део 239           | 4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству                                                                                                              | 066  |       |       |
| 234, 235, 238 и део 239 | 5. Остали краткорочни финансијски пласмани                                                                                                                   | 067  |       |       |
| 24                      | <b>VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА</b>                                                                                                                | 068  | 700   | 8503  |
| 27                      | <b>VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ</b>                                                                                                                        | 069  |       |       |
| 28 осим 288             | <b>IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА</b>                                                                                                                    | 070  |       | 24    |
|                         | <b>Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)</b>                                                                                       | 071  | 78716 | 74218 |
| 88                      | <b>Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА</b>                                                                                                                                 | 072  |       |       |
|                         | <b>ПАСИВА</b>                                                                                                                                                |      |       |       |
|                         | <b>А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)</b>                                    | 0401 | 67877 | 69485 |
| 30                      | <b>I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)</b>                                                                            | 0402 | 25255 | 25255 |
| 300                     | 1. Акцијски капитал                                                                                                                                          | 0403 |       |       |
| 301                     | 2. Удели друштава с ограниченом одговорношћу                                                                                                                 | 0404 |       |       |
| 302                     | 3. Улози                                                                                                                                                     | 0405 |       |       |
| 303                     | 4. Државни капитал                                                                                                                                           | 0406 | 25255 | 25255 |
| 304                     | 5. Друштвени капитал                                                                                                                                         | 0407 |       |       |
| 305                     | 6. Задружни удели                                                                                                                                            | 0408 |       |       |
| 306                     | 7. Емисиона премија                                                                                                                                          | 0409 |       |       |
| 309                     | 8. Остали основни капитал                                                                                                                                    | 0410 |       |       |
| 31                      | <b>II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ</b>                                                                                                                      | 0411 |       |       |
| 047 и 237               | <b>III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ</b>                                                                                                                       | 0412 |       |       |
| 32                      | <b>IV. РЕЗЕРВЕ</b>                                                                                                                                           | 0413 | 28    | 28    |
| 330                     | <b>V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ</b>                                            | 0414 |       |       |
| 33 осим 330             | <b>VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)</b> | 0415 |       |       |
| 33 осим 330             | <b>VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)</b> | 0416 |       |       |
| 34                      | <b>VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)</b>                                                                                                             | 0417 | 42968 | 44748 |
| 340                     | 1. Нераспоређени добитак ранијих година                                                                                                                      | 0418 | 42431 | 44206 |
| 341                     | 2. Нераспоређени добитак текуће године                                                                                                                       | 0419 | 538   | 542   |
|                         | <b>IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ</b>                                                                                                                         | 0420 |       |       |
| 35                      | <b>X. ГУБИТАК (0422 + 0423)</b>                                                                                                                              | 0421 | 374   | 546   |
| 350                     | 1. Губитак ранијих година                                                                                                                                    | 0422 | 374   | 546   |
| 351                     | 2. Губитак текуће године                                                                                                                                     | 0423 |       |       |
|                         | <b>Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)</b>                                                                                                      | 0424 | 188   | 756   |
| 40                      | <b>X. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)</b>                                                                                    | 0425 | 188   | 756   |
| 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 | 188   | 756   |
| 405                     | 5. Резервисања за трошкове судских спорова                                                                                                                   | 0430 |       |       |
| 402 и 409               | 6. Остала дугорочна резервисања                                                                                                                              | 0431 |       |       |

**Програм пословања 2017. год.**

|                     |                                                                                                                                              |      |       |       |
|---------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-------|-------|
| 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                 | V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ                                                                                                                  | 0441 | 738   | 455   |
| 42 до 49 (осим 498) | Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)                                                                      | 0442 | 9913  | 3522  |
| 42                  | I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)                                                                 | 0443 |       |       |
| 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 |       |       |
| 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 | 4063  |       |
| 43 осим 430         | III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)                                                                   | 0451 | 2955  | 1398  |
| 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 | 2955  | 1398  |
| 436                 | 6. Добављачи у иностранству                                                                                                                  | 0457 |       |       |
| 439                 | 7. Остале обавезе из пословања                                                                                                               | 0458 |       |       |
| 44, 45 и 46         | IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ                                                                                                               | 0459 | 1735  | 1576  |
| 47                  | V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ                                                                                               | 0460 | 1079  | 452   |
| 48                  | VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ                                                                                      | 0461 | 81    | 96    |
| 49 осим 498         | VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА                                                                                                          | 0462 |       |       |
|                     | Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИШИНЕ 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 | 78716 | 74218 |
| 89                  | Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА                                                                                                                        | 0465 |       |       |

Програм пословања 2017. год.

### 3.2.2. Биланс успеха у периоду 01.01-31.12.2016. год.(план-процена)

| БИЛАНС УСПЕХА                                   |                                                                                                                              |             |                   |              |
|-------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------------|--------------|
| у периоду од 01.01.2016. до 31.12. 2016. године |                                                                                                                              |             |                   |              |
| Група рачуна-рачун                              | ПОЗИЦИЈА                                                                                                                     | АОП         | у хиљадама динара |              |
|                                                 |                                                                                                                              |             | План 2016         | Процена 2016 |
| 1                                               | 2                                                                                                                            | 3           | 4                 | 5            |
|                                                 | <b>ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА</b>                                                                                         |             |                   |              |
| <b>60 до 65, осим 62 и 63</b>                   | <b>А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)</b>                                                                       | <b>1001</b> | 57527             | 52564        |
| 60                                              | <b>I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)</b>                                                   | <b>1002</b> |                   |              |
| 600                                             | 1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту                                             | 1003        |                   |              |
| 601                                             | 2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту                                          | 1004        |                   |              |
| 602                                             | 3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту                                               | 1005        |                   |              |
| 603                                             | 4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту                                            | 1006        |                   |              |
| 604                                             | 5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту                                                                                | 1007        |                   |              |
| 605                                             | 6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту                                                                             | 1008        |                   |              |
| <b>61</b>                                       | <b>II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)</b>                                   | <b>1009</b> | 54027             | 49132        |
| 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        | 54027             | 49132        |
| 615                                             | 6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту                                                       | 1015        |                   |              |
| 64                                              | <b>III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.</b>                                                         | <b>1016</b> | 1250              | 1682         |
| 65                                              | <b>IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ</b>                                                                                            | <b>1017</b> | 2250              | 1750         |
|                                                 | <b>РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА</b>                                                                                         |             |                   |              |
| <b>50 до 55, 62 и 63</b>                        | <b>Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 – 1020 – 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028+ 1029) ≥ 0</b>                   | <b>1018</b> | 56994             | 52056        |
| 50                                              | <b>I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ</b>                                                                                      | <b>1019</b> |                   |              |
| 62                                              | <b>II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ</b>                                                                              | <b>1020</b> |                   |              |
| 630                                             | <b>III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА</b>                                   | <b>1021</b> |                   |              |
| 631                                             | <b>IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА</b>                                     | <b>1022</b> |                   |              |
| 51 осим 513                                     | <b>V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА</b>                                                                                                | <b>1023</b> | 7033              | 5308         |
| 513                                             | <b>VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ</b>                                                                                        | <b>1024</b> | 10400             | 8150         |
| 52                                              | <b>VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ</b>                                                           | <b>1025</b> | 22271             | 22421        |
| 53                                              | <b>VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА</b>                                                                                     | <b>1026</b> | 6750              | 6255         |
| 540                                             | <b>IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ</b>                                                                                             | <b>1027</b> | 6000              | 6000         |
| 541 до 549                                      | <b>X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА</b>                                                                                    | <b>1028</b> |                   |              |
| 55                                              | <b>XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ</b>                                                                                            | <b>1029</b> | 4540              | 3922         |
|                                                 | <b>В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1018) ≥ 0</b>                                                                                 | <b>1030</b> | 533               | 508          |
|                                                 | <b>Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 – 1001) ≥ 0</b>                                                                                 | <b>1031</b> |                   |              |
| <b>66</b>                                       | <b>Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)</b>                                                                           | <b>1032</b> | 10                | 60           |
| <b>66, осим 662, 663 и 664</b>                  | <b>I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)</b>                     | <b>1033</b> |                   |              |
| 660                                             | 1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица                                                                   | 1034        |                   |              |
| 661                                             | 2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица                                                                     | 1035        |                   |              |
| 665                                             | 3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата                                              | 1036        |                   |              |
| 669                                             | 4. Остали финансијски приходи                                                                                                | 1037        |                   |              |
| <b>662</b>                                      | <b>II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)</b>                                                                                | <b>1038</b> | 10                | 60           |
| <b>663 и 664</b>                                | <b>III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)</b>                               | <b>1039</b> |                   |              |
| <b>56</b>                                       | <b>Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)</b>                                                                           | <b>1040</b> | 5                 | 4            |
| <b>56, осим 562, 563 и 564</b>                  | <b>И. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)</b> | <b>1041</b> |                   |              |
| 560                                             | 1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима                                                       | 1042        |                   |              |
| 561                                             | 2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима                                                         | 1043        |                   |              |
| 565                                             | 3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата                                              | 1044        |                   |              |

Програм пословања 2017. год.

|                         |                                                                                                                             |      |     |     |
|-------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-----|-----|
| 566 и 569               | 4. Остали финансијски расходи                                                                                               | 1045 |     |     |
| 562                     | II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)                                                                                    | 1046 | 5   | 4   |
| 563 и 564               | III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)                                     | 1047 |     |     |
|                         | Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 – 1040)                                                                                     | 1048 | 5   | 56  |
|                         | Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 – 1032)                                                                                     | 1049 |     |     |
| 683 и 685               | 3. 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 | 500 | 654 |
| 57 и 58, осим 583 и 585 | К. ОСТАЛИ РАСХОДИ                                                                                                           | 1053 | 500 | 580 |
|                         | Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА<br>(1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)                 | 1054 | 538 | 517 |
|                         | Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА<br>(1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)                 | 1055 |     |     |
| 69-59                   | М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА  | 1056 |     |     |
| 59-69                   | Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА | 1057 |     |     |
|                         | Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 – 1055 + 1056 – 1057)                                                                      | 1058 | 538 | 638 |
|                         | О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 – 1054 + 1057 – 1056)                                                                      | 1059 |     |     |
|                         | П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК                                                                                                         |      |     |     |
| 721                     | И. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА                                                                                                   | 1060 | 81  | 96  |
| 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)                                                                          | 1064 | 457 | 542 |
|                         | Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062)                                                                          | 1065 |     |     |
|                         | И. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА                                                                            | 1066 |     |     |
|                         | II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ                                                                            | 1067 |     |     |
|                         | III. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ                                                                                                       |      |     |     |
|                         | 1. Основна зарада по акцији                                                                                                 | 1068 |     |     |
|                         | 2. Умањена (разводњена) зарада по акцији                                                                                    | 1069 |     |     |
|                         |                                                                                                                             |      |     |     |
|                         |                                                                                                                             |      |     |     |

Програм пословања 2017. год.

### 3.2.3.Извештај о новчаним токовима готовине у периоду 01.01.-31.12.2016. године

| ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ<br>у периоду од 01.01. до 31.12. 2016. године              |      |                   |              |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|------|-------------------|--------------|
| ПОЗИЦИЈА                                                                                | АОП  | у хиљадама динара |              |
|                                                                                         |      | Износ             |              |
|                                                                                         |      | План 2016         | Процена 2016 |
|                                                                                         |      | 3                 | 4            |
| <b>А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ</b>                                       |      |                   |              |
| <b>I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)</b>                             | 3001 | 51850             | 50817        |
| 1. Продаја и примљени аванси                                                            | 3002 | 51081             | 50757        |
| 2. Примљене камате из пословних активности                                              | 3003 | 5                 | 60           |
| 3. Остали приливи из редовног пословања                                                 | 3004 | 764               |              |
| <b>II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)</b>                             | 3005 | 51290             | 43014        |
| 1. Исплате добављачима и дати аванси                                                    | 3006 | 27940             | 17158        |
| 2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи                                        | 3007 | 22271             | 22421        |
| 3. Плаћене камате                                                                       | 3008 |                   | 4            |
| 4. Порез на добитак                                                                     | 3009 |                   | 78           |
| 5. Одливи по основу осталих јавних прихода                                              | 3010 | 1079              | 3353         |
| <b>III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)</b>                         | 3011 | 560               | 7803         |
| <b>IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)</b>                           | 3012 |                   |              |
| <b>Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА</b>                                     |      |                   |              |
| <b>I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)</b>                           | 3013 |                   |              |
| 1. Продаја акција и удела (нето приливи)                                                | 3014 |                   |              |
| 2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава  | 3015 |                   |              |
| 3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)                                           | 3016 |                   |              |
| 4. Примљене камате из активности инвестирања                                            | 3017 |                   |              |
| 5. Примљене дивиденде                                                                   | 3018 |                   |              |
| <b>II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)</b>                           | 3019 |                   |              |
| 1. Куповина акција и удела (нето одливи)                                                | 3020 |                   |              |
| 2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава | 3021 |                   |              |
| 3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)                                            | 3022 |                   |              |
| <b>III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)</b>                       | 3023 |                   |              |
| <b>IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)</b>                         | 3024 |                   |              |
| <b>В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА</b>                                     |      |                   |              |
| <b>I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)</b>                           | 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 |                   |              |
| <b>II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)</b>                           | 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 |                   |              |
| <b>III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)</b>                       | 3038 |                   |              |
| <b>IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)</b>                         | 3039 |                   |              |
| <b>Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)</b>                                    | 3040 | 51850             | 50817        |
| <b>Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)</b>                                     | 3041 | 51290             | 43014        |
| <b>Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 – 3041)</b>                                            | 3042 | 560               | 7803         |
| <b>Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 – 3040)</b>                                             | 3043 |                   |              |
| <b>З. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА</b>                                       | 3044 | 144               | 700          |
| <b>Ж. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>                         | 3045 |                   |              |
| <b>И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>                         | 3046 |                   |              |
| <b>Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 – 3043 + 3044 + 3045 – 3046)</b>      | 3047 | 700               | 8503         |

## 4.ПЛАНИРАНИ ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ ЗА 2017. ГОДИНУ

Физички обим производње-услуга:

| Р. Б. | НАЗИВ ПРОИЗВОДА УСЛУГЕ | ЈЕД. МЕР Е | ОСТВАР ЕНО У 2015. | ПЛАН ЗА 2016. | ПРОЦЕ НА ЗА 2016. | ПЛАН ЗА 2017. | ИНДЕКС |        |        |
|-------|------------------------|------------|--------------------|---------------|-------------------|---------------|--------|--------|--------|
|       |                        |            |                    |               |                   |               | 6/5    | 7/5    | 7/6    |
| 1     | 2                      | 3          | 4                  | 5             | 6                 | 7             | 8      | 9      | 10     |
| 1     | Производња воде        | м3         | 720.000            | 750.000       | 740.000           | 870.000       | 98,67  | 116,00 | 117,57 |
| 2     | Изношење смећа         | м2         | 270.000            | 270.000       | 270.000           | 270.000       | 100,00 | 100,00 | 100,00 |
| 3     | Одрж.јав.површина      | м2         | 794.500            | 794.500       | 794.500           | 794.500       | 100,00 | 100,00 | 100,00 |
| 4     | Чишћење снега          | км.        | 2.300              | 2.300         | 2.300             | 2.300         | 100,00 | 100,00 | 100,00 |
| 5     | Оправка вод.мреже      | -          | -                  | -             | -                 | -             | -      | -      | -      |
| 6     | Оргнизовање пијаца     | -          | -                  | -             | -                 | -             | -      | -      | -      |
| 7     | Одрж. путева           | -          | -                  | -             | -                 | -             | -      | -      | -      |
| 8     | Закупнине              | м2         | -                  | -             | -                 | -             | -      | -      | -      |
| 9     | Услуге                 | -          | -                  | -             | -                 | -             | -      | -      | -      |
| 10    | Одржавање гробља       | м2         | 20.000             | 20.000        | 20.000            | 20.000        | 100,00 | 100,00 | 100,00 |

Укупан пословни приход:

| Р. Б. | ВРСТА ПРИХОДА УСЛУГЕ | ОСТВАР ЕНО У 2015. | ПЛАН ЗА 2016. | ПРОЦЕНА ЗА 2016. | ПЛАН ЗА 2017. | ИНДЕКС |        |        |
|-------|----------------------|--------------------|---------------|------------------|---------------|--------|--------|--------|
|       |                      |                    |               |                  |               | 5/4    | 6/4    | 6/5    |
| 1     | 2                    | 3                  | 4             | 5                | 6             | 7      | 8      | 9      |
|       | Производња воде      | 14.935.000         | 18.000.000    | 17.500.000       | 21.288.675    | 97,22  | 118,27 | 121,65 |
|       | Изношење смећа       | 2.221.097          | 2.500.000     | 2.200.000        | 2.500.000     | 88,00  | 100,00 | 113,64 |
|       | Одрж.јав.површина    | 1.927.272          | 1.927.272     | 1.927.272        | 1.927.272     | 100,00 | 100,00 | 100,00 |
|       | Чишћење снега        | 5.604.750          | 8.181.818     | 7.301.650        | 8.181.818     | 89,24  | 100,00 | 112,00 |
|       | Оправка вод.мреже    | 1.066.900          | 2.500.000     | 700.000          | 2.500.000     | 28,00  | 100,00 | 357,14 |
|       | Оргнизовање пијаца   | 132.547            | 150.000       | 85.000           | 150.000       | 56,67  | 100,00 | 176,47 |
|       | Одрж. путева         | 22.500.000         | 19.166.667    | 19.057.065       | 19.166.667    | 99,43  | 100,00 | 101,00 |
|       | Пр.од буџета Града   | 3.000.000          | 1.250.000     | 175.855          | -             | 14,07  | -      | -      |
|       | Закупнине            | 1.992.043          | 2.500.000     | 1.750.000        | 2.500.000     | 70,00  | 100,00 | 143,00 |
|       | Услуге               | 29.167             | 851.515       | 155.000          | 850.000       | 18,20  | 99,82  | 566,67 |
|       | Одржавање гробља     | 28.750             | 500.000       | 30.000           | 500.000       | 6,00   | 100,00 | 1.667  |

Укупно: 53.437.526 57.527.272 50.881.842 59.564.432

Укупни пословни расходи:

| Р. Б. | ВРСТА ТРОШКОВА УСЛУГЕ | ОСТВАР ЕНО У 2015. | ПЛАН ЗА 2016. | ПРОЦЕНА ЗА 2016. | ПЛАН ЗА 2017. | ИНДЕКС |         |         |
|-------|-----------------------|--------------------|---------------|------------------|---------------|--------|---------|---------|
|       |                       |                    |               |                  |               | 5/4    | 6/4     | 6/5     |
| 1     | 2                     | 3                  | 4             | 5                | 6             | 7      | 8       | 9       |
| 1     | Производња воде       | 23.935.000         | 27.500.000    | 25.000.000       | 27.708.939    | 90,91  | 100,76  | 110,84  |
| 2     | Изношење смећа        | 3.500.000          | 3.900.000     | 3.750.000        | 3.900.000     | 96,15  | 100,00  | 104,00  |
| 3     | Одрж.јав.површина     | 950.000            | 950.000       | 950.000          | 1.600.000     | 100,00 | 168,42  | 168,42  |
| 4     | Чишћење снега         | 4.000.750          | 4.800.000     | 4.750.000        | 5.996.189     | 98,95  | 124,92  | 126,23  |
| 5     | Оправка од.мреже      | 820.000            | 1.200.000     | 550.000          | 1.500.000     | 45,83  | 125,00  | 272,73  |
| 6     | Оргнизовање пијаца    | 45.000             | 50.000        | 40.000           | 80.000        | 80,00  | 160,00  | 200,00  |
| 7     | Одрж. путева          | 16.774.998         | 18.309.090    | 15.182.374       | 18.000.000    | 82,92  | 98,31   | 118,56  |
| 8     | Закупнине             | 110.000            | 120.500       | 177.300          | 100.000       | 147,17 | 82,99   | 56,40   |
| 9     | Услуге                | 10.000             | 30.535        | 25.000           | 500.000       | 81,87  | 1637,47 | 2000,00 |
| 10    | Одржавање гробља      | 50.000             | 134.200       | 70.000           | 100.000       | 52,16  | 74,52   | 142,86  |

Укупно: 50.195.748 57.037.577 50.494.674 59.485.128

## **5. АНАЛИЗА ПОСЛОВНОГ ОКРУЖЕЊА**

Битно измењено пословно окружење у последњих неколико година, довело је ово предузеће до суочавања са великим тешкоћама у пословању.

Пресудан је био утицај следећих фактора:

- смањена продаја воде привреди,
- политика цена,
- пад стандарда становништва

Продајна цена испоручене воде за домаћинства – грађане је значајно нижа од трошкова производње јер се водило рачуна о економској ситуацији у друштву.

Посебно изражен проблем у раду ЈКП "Моравац" Мрчајевци је немогућност наплате комуналних услуга, а разлог је већину корисника наших услуга чини сеоско становништво, које се у односу на све друге категорије становништва налази у најтежем економском положају.

Из наведених разлога, ЈКП "Моравац" потребна финансијска средства за вршење комуналних делатности обезбеђује извођењем радова на општинским и некатегорисаним путевима Града Чачка. Истичемо, да радове које нам поверава Град Чачак, ЈКП "Моравац" добије учешћем на јавним позивима за набавку добара и услуга и у истом смо положају са другим понуђачима.

### **5.1.ПРОЦЕНА РЕСУРСА ЈКП"МОРАВАЦ" МРЧАЈЕВЦИ**

За обављање своје делатности ово предузеће располаже следећим ресурсима:

#### **5.1.1. Људски ресурси**

Предузеће запошљава 22 радника и директора предузећа. Њихова квалификациона, старосна и структура по годинама радног стажа приказана је у плану кадрова.

**5.1.2. Земљиште**

| р.б. | НАЗИВ                       | ПОВРШИНА (ХА) | ВРЕДНОСТ<br>(књигов.дин.) |
|------|-----------------------------|---------------|---------------------------|
| 1.   | Локација изворишта          | 0,83          | 1.361.232,21              |
| 2.   | Локација резервоара за воду | 0,0634        | 103.978,48                |
| 3.   | Локација зеленог пијаца     | 0,30          | 492.011,65                |
| 4.   | Локација "Слобода"          | 1,0969        | 6.804.227,00              |
|      | <b>СВЕГА:</b>               |               | <b>8.761.449,34</b>       |

**5.1.3. Грађевински објекти**

| р.б. | НАЗИВ                                       | КОЛ.<br>(ком.) | ВРЕДНОСТ<br>(књигов.дин.) |
|------|---------------------------------------------|----------------|---------------------------|
| 1.   | Водоводна мрежа са опремом                  | 1              | 6.330.604,94              |
| 2.   | Бушени бунар на изворишту                   | 1              | 3.265.283,34              |
| 3.   | Зграда портирнице на изворишту              | 1              | 416.466,09                |
| 4.   | Објекат тржнице за продају сира и кајмак    | 1              | 90.597,28                 |
| 5.   | Објекат тржнице за продају воћа и поврћа    | 1              | 448.795,93                |
| 6.   | Зграда ваге на сточној пијаци               | 1              | 29.729,02                 |
| 7.   | Управна зграда "Слобода" 296,48 м2          | 1              | 3.819.975,37              |
| 8.   | Столарска радионица "Слобода" 166,44 м2     | 1              | 1.572.100,20              |
| 9.   | Монтажни објекат са надстрешницом 159,60 м2 | 1              | 973.018,68                |
| 10.  | Портирница "Слобода" 18,23 м2               | 1              | 125.230,09                |
| 11.  | Производна хала "Слобода" 895,72 м2         | 1              | 10.616.934,47             |
| 12.  | Саобраћајнице и платои "Слобода" 1.200 м2   | 1              | 875.850,62                |
| 13.  | Метална ограда "Слобода" 1.267 м            | 1              | 3.448.348,46              |
| 14.  | Настрешница на бунару                       | 1              | 102.087,64                |
| 15.  | Асфалтна пијаца                             | 0,30/х         | 35.306,72                 |
|      | <b>СВЕГА:</b>                               |                | <b>32.150.328,85</b>      |

**5.1.4. Механизација**

| р.б. | НАЗИВ                                | КОЛ. (ком.) | ВРЕДНОСТ (књигов.дин.) |
|------|--------------------------------------|-------------|------------------------|
| 1.   | Ровокопач-Скип                       | 1           | 000,00                 |
| 2.   | Ровокопач ИЦБ-3цх                    | 1           | 000,00                 |
| 3.   | Камион "Мерцедес 17-29"              | 1           | 000,00                 |
| 4.   | Камион "Волво ФМ-12"                 | 1           | 1.301.470,65           |
| 5.   | Камион "Камаз"                       | 1           | 000,00                 |
| 6.   | Смећар фап 1314                      | 1           | 000,00                 |
| 7.   | Возило "Поли-Застава 101"            | 1           | 000,00                 |
| 8.   | Возило "Дачија- поли"                | 1           | 000,00                 |
| 9.   | Возило "Лада нива"                   | 1           | 88.525,25              |
| 10.  | Камион за изношење смећа ТАМ-260Т26Б | 1           | 996.893,20             |
| 11.  | Трактор Белорус МТЗ 1212.2           | 1           | 1.347.868,64           |
| 10.  | Кранска косилица Спектра 6000        | 1           | 1.857.469,71           |
| 11.  | Теретно возило Фијат дукато          | 1           | 1.864.352,00           |
| 12.  | Снежни плуг Рацко са прикључцима     | 1           | 2.175.880,00           |
|      | <b>СВЕГА:</b>                        |             | <b>9.632.459,45</b>    |

**5.1.5. Опрема**

| р.б. | НАЗИВ                  | КОЛ.<br>(ком.) | ВРЕДНОСТ<br>(књигов.дин.) |
|------|------------------------|----------------|---------------------------|
| 1.   | Опрема за видео надзор | 1              | 2.869.802,78              |
| 2.   | Остала опрема          | 1              | 3.891.546,95              |
|      | <b>СВЕГА:</b>          |                | <b>6.761.349,73</b>       |

**СТРУКТУРА ПРИХОДА И РАСХОДА**

| рб        | НАЗИВ                                    | ПЛАН 2016.год.       |            | ПРОЦЕНА ОСТВАРЕЊА 2016 |            | ПЛАН 2017.год.       |            | индекс 5/3   | индекс 7/5    | индекс 7/3    |
|-----------|------------------------------------------|----------------------|------------|------------------------|------------|----------------------|------------|--------------|---------------|---------------|
|           |                                          | износ (дин)          | % учешће   | износ (дин)            | % учешће   | износ (дин)          | % учешће   |              |               |               |
| 1         | 2                                        | 3                    | 4          | 5                      | 6          | 7                    | 8          | 9            | 10            | 11            |
| <b>A</b>  | <b>ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ И РАСХОДИ</b>        |                      |            |                        |            |                      |            |              |               |               |
| <b>I</b>  | <b>ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ</b>                  | <b>57.527.272,00</b> | <b>100</b> | <b>52.564.084,00</b>   | <b>100</b> | <b>62.662.726,00</b> | <b>100</b> | <b>91,37</b> | <b>119,21</b> | <b>108,93</b> |
| 1         | Приход од воде                           | 18.000.000,00        | 31,29      | 17.500.000,00          | 33,29      | 21.288.675,00        | 33,97      | 97,22        | 121,65        | 118,27        |
| 2         | Приход од чишћења снега                  | 8.181.818,00         | 14,22      | 7.301.650,00           | 13,89      | 8.181.818,00         | 13,06      | 89,24        | 112,05        | 100,00        |
| 3         | Приход од одржавања јавних површина      | 1.927.272,00         | 3,35       | 1.927.272,00           | 3,67       | 1.927.272,00         | 3,08       | 100,00       | 100,00        | 100,00        |
| 4         | Приход од чишћења смећа                  | 2.500.000,00         | 4,35       | 2.200.000,00           | 4,19       | 2.500.000,00         | 3,99       | 88,00        | 113,64        | 100,00        |
| 5         | Приход од опр. Вод. мреже и прикључака   | 2.500.000,00         | 4,35       | 700.000,00             | 1,33       | 2.500.000,00         | 3,99       | 28,00        | 357,14        | 100,00        |
| 6         | Приход од пијачарине                     | 150.000,00           | 0,26       | 85.000,00              | 0,16       | 150.000,00           | 0,24       | 56,67        | 176,47        | 100,00        |
| 7         | Приход од одрж. локалних путева          | 19.166.667,00        | 33,32      | 19.057.065,00          | 36,25      | 19.166.667,00        | 30,59      | 99,43        | 100,58        | 100,00        |
| 8         | Приход од закупнина                      | 2.500.000,00         | 4,35       | 1.750.000,00           | 3,33       | 2.500.000,00         | 3,99       | 70,00        | 142,86        | 100,00        |
| 9         | Субвенције                               | 1.250.000,00         | 2,17       | 0,00                   | 0,00       | 0,00                 | 0,00       | 0,00         | 0,00          | 0,00          |
| 10        | Приход од услуга трећем лицу             | 851.515,00           | 1,48       | 155.000,00             | 0,29       | 850.000,00           | 1,36       | 18,20        | 548,39        | 99,82         |
| 11        | Субвенција Града Чачка-поплаве           | 0,00                 | 0,00       | 175.855,00             | 0,33       | 0,00                 | 0,00       | 0,00         | 0,00          | 0,00          |
| 12        | Приход од одржавања гробља               | 500.000,00           | 0,87       | 30.000,00              | 0,06       | 500.000,00           | 0,80       | 6,00         | 173,91        | 10,00         |
| 13        | Приход по основу реализације Јавног рада | 0,00                 | 0,00       | 1.682.242,00           | 3,20       | 3.098.294,00         | 4,94       | 0,00         | 184,18        | 0,00          |
| 13a       | Приходи по основу Јавног рада-Републички | 0,00                 | 0,00       | 903.669,00             | 1,72       | 1.549.147,00         | 2,47       | 0,00         | 171,43        | 0,00          |
| 13b       | Приходи по основу Јавног рада-Општински  | 0,00                 | 0,00       | 778.573,00             | 1,48       | 1.549.147,00         | 2,47       | 0,00         | 198,97        | 0,00          |
| <b>II</b> | <b>ПОСЛОВНИ РАСХОДИ</b>                  | <b>56.994.305,00</b> | <b>100</b> | <b>52.055.797,00</b>   | <b>100</b> | <b>62.583.422,00</b> | <b>104</b> | <b>91,34</b> | <b>120,22</b> | <b>109,81</b> |
| 1         | Трошкови материјала                      | 7.033.000,00         | 12,34      | 5.307.766,00           | 10,20      | 8.435.683,00         | 13,48      | 75,47        | 158,93        | 119,94        |
|           | материјал за уградњу                     | 2.000.000,00         | 3,51       | 1.825.960,00           | 3,51       | 2.400.000,00         | 3,83       | 91,30        | 131,44        | 120,00        |
|           | материјал за хигијену                    | 23.000,00            | 0,04       | 23.000,00              | 0,04       | 23.000,00            | 0,04       | 100,00       | 100,00        | 100,00        |
|           | канцеларијски материјал                  | 160.000,00           | 0,28       | 160.000,00             | 0,31       | 160.000,00           | 0,26       | 100,00       | 100,00        | 100,00        |
|           | резервни делови                          | 3.800.000,00         | 6,67       | 2.428.806,00           | 4,67       | 5.000.000,00         | 7,99       | 63,92        | 205,86        | 131,58        |
|           | заштита на раду                          | 300.000,00           | 0,53       | 290.000,00             | 0,56       | 300.000,00           | 0,48       | 96,67        | 103,45        | 100,00        |
|           | трошкови алата и инвентара               | 750.000,00           | 1,32       | 550.000,00             | 1,06       | 504.683,00           | 0,81       | 73,33        | 91,76         | 100,00        |
|           | трошкови извођења Јавних радова          | 0,00                 | 0,00       | 30.000,00              | 0,06       | 48.000,00            | 0,08       | 0,00         | 160,00        | 0,00          |
|           | трошкови извођења Јавног рада-Републички | 0,00                 | 0,00       | 14.000,00              | 0,03       | 24.000,00            | 0,04       | 0,00         | 171,43        | 0,00          |
|           | трошкови извођења Јавног рада-Општински  | 0,00                 | 0,00       | 16.000,00              | 0,03       | 24.000,00            | 0,04       | 0,00         | 0,00          | 0,00          |
| 2         | Трошкови горива и мазива                 | 6.500.000,00         | 11,40      | 4.900.000,00           | 9,41       | 6.500.000,00         | 10,39      | 75,38        | 132,65        | 100,00        |
| 3         | Трошкови електричне енергије             | 3.900.000,00         | 6,84       | 3.250.000,00           | 6,24       | 3.900.000,00         | 6,23       | 83,33        | 120,00        | 100,00        |
| 4         | Трошкови бруто зараде за старозапослене  | 15.761.544,00        | 27,65      | 15.284.289,00          | 29,36      | 15.611.137,00        | 24,94      | 96,97        | 102,14        | 99,05         |
|           | нето зараде за старозапослене            | 11.378.113,00        | 19,96      | 11.034.516,00          | 21,20      | 11.270.502,00        | 18,01      | 96,98        | 102,14        | 99,05         |
|           | порез на зараде за старозапослене        | 1.246.884,00         | 2,19       | 1.208.172,00           | 2,32       | 1.234.020,00         | 1,97       | 96,90        | 102,14        | 98,97         |
|           | доп. на зараде за старозапослене         | 3.136.547,00         | 5,50       | 3.041.601,00           | 5,84       | 3.106.615,00         | 4,96       | 96,97        | 102,14        | 99,05         |
| 5         | Трошкови бруто зараде за новозапослене   | 0,00                 | 0,00       | 0,00                   | 0,00       | 476.100,00           | 0,76       | 0,00         | 0,00          | 0,00          |
|           | нето зараде за новозапослене             | 0,00                 | 0,00       | 0,00                   | 0,00       | 342.746,00           | 0,55       | 0,00         | 0,00          | 0,00          |
|           | порез на зараде за новозапослене         | 0,00                 | 0,00       | 0,00                   | 0,00       | 38.610,00            | 0,06       | 0,00         | 0,00          | 0,00          |
|           | доп. на зараде за новозапослене          | 0,00                 | 0,00       | 0,00                   | 0,00       | 94.744,00            | 0,15       | 0,00         | 0,00          | 0,00          |

Програм пословања 2017. год.

## СТРУКТУРА ПРИХОДА И РАСХОДА

| рб                       | НАЗИВ                                                    | ПЛАН ЗА 2016 год. |          | ПРОЦЕНА ОСТВАРЕЊА 2016 |          | ПЛАН ЗА 2017 год. |          | индекс 5/3 | индекс 7/5 | индекс 7/3 |
|--------------------------|----------------------------------------------------------|-------------------|----------|------------------------|----------|-------------------|----------|------------|------------|------------|
|                          |                                                          | износ (дин)       | % учешће | износ (дин)            | % учешће | износ (дин)       | % учешће |            |            |            |
| 1                        | 2                                                        | 3                 | 4        | 5                      | 6        | 7                 | 8        | 9          | 10         | 11         |
| 6                        | Трошкови доприноса на терет послодавца за старозапослене | 2.821.317,00      | 4,95     | 2.736.754,00           | 5,26     | 2.794.395,00      | 4,47     | 97,00      | 102,11     | 99,05      |
| 7                        | Трошкови допр. на терет посл. за новозап.                | 0,00              | 0,00     | 0,00                   | 0,00     | 85.221,00         | 0,14     | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 8                        | Трошкови уговора о делу                                  | 111.247,00        | 0,20     | 111.246,84             | 0,21     | 111.247,00        | 0,18     | 100,00     | 100,00     | 100,00     |
| 9                        | Привремени и повремени послови                           | 123.621,00        | 0,22     | 123.621,16             | 0,24     | 123.621,00        | 0,20     | 100,00     | 100,00     | 100,00     |
| 10                       | Трошкови прив. послови Јавни радови                      | 0,00              | 0,00     | 1.574.242,00           | 3,02     | 2.906.294,00      | 4,64     | 0,00       | 184,62     | 0,00       |
| 10а                      | Тр. прив. послови-Јавни рад-Републички                   | 0,00              | 0,00     | 847.669,00             | 1,63     | 1.453.147,00      | 2,32     | 0,00       | 171,43     | 0,00       |
| 10а                      | Тр. прив. послови-Јавни рад-Општински                    | 0,00              | 0,00     | 726.573,00             | 1,40     | 1.453.147,00      | 2,32     | 0,00       | 200,00     | 0,00       |
| 11                       | Трош. зарада чл. Надзорног Одбор                         | 607.596,00        | 1,07     | 401.013,00             | 0,77     | 607.596,00        | 0,97     | 66,00      | 151,52     | 100,00     |
| 12                       | Трошкови за службена путовања                            | 60.000,00         | 0,11     | 20.000,00              | 0,04     | 60.000,00         | 0,10     | 33,33      | 300,00     | 100,00     |
| 13                       | Трош. превоза на посао и са посла                        | 400.000,00        | 0,70     | 318.409,00             | 0,61     | 400.000,00        | 0,64     | 79,60      | 125,62     | 100,00     |
| 14                       | Трош. Прев. на посао и са посла-Јавни рад                | 0,00              | 0,00     | 78.000,00              | 0,15     | 144.000,00        | 0,23     | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 14а                      | Трош. прев. на пос. и са посла-ЈР-Републички             | 0,00              | 0,00     | 42.000,00              | 0,08     | 72.000,00         | 0,12     | 0,00       | 171,43     | 0,00       |
| 14б                      | Трош. прев. на пос. и са посла-ЈР-Општински              | 0,00              | 0,00     | 36.000,00              | 0,07     | 72.000,00         | 0,12     | 0,00       | 200,00     | 0,00       |
| 15                       | Отпремнине                                               | 800.000,00        | 1,40     | 194.341,00             | 0,37     | 550.000,00        | 0,88     | 24,29      | 283,01     | 68,75      |
| 16                       | Солидарне помоћи                                         | 140.000,00        | 0,25     | 112.000,00             | 0,22     | 300.000,00        | 0,48     | 80,00      | 333,33     | 214,29     |
| 17                       | Трошкови омладинске задруге                              | 0,00              | 0,00     | 0,00                   | 0,00     | 334.868,00        | 0,00     | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 18                       | Трошкови умањења зарада                                  | 1.446.000,00      | 2,54     | 1.467.115,00           | 2,82     | 1.393.260,00      | 2,23     | 101,46     | 98,73      | 96,35      |
| 19                       | Трошкови производних услуга                              | 6.750.000,00      | 11,84    | 6.255.000,00           | 12,02    | 6.400.000,00      | 10,23    | 92,67      | 102,32     | 94,81      |
|                          | ПТТ трошкови                                             | 400.000,00        | 0,70     | 350.000,00             | 0,67     | 400.000,00        | 0,64     | 87,50      | 114,29     | 100,00     |
|                          | одржавање Основних Средства                              | 1.700.000,00      | 2,98     | 1.450.000,00           | 2,79     | 1.500.000,00      | 2,40     | 85,29      | 103,45     | 88,24      |
|                          | трошкови закупнина                                       | 150.000,00        | 2,22     | 0,00                   | 0,00     | 0,00              | 0,00     | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
|                          | трош. дру. производних услуга                            | 4.500.000,00      | 7,90     | 4.455.000,00           | 8,56     | 4.500.000,00      | 7,19     | 99,00      | 101,01     | 100,00     |
| 20                       | Трошкови амортизације                                    | 6.000.000,00      | 10,53    | 6.000.000,00           | 11,53    | 6.000.000,00      | 9,59     | 100,00     | 100,00     | 100,00     |
| 21                       | Нематеријални трошкови                                   | 3.839.980,00      | 6,74     | 3.372.000,00           | 6,48     | 4.850.000,00      | 7,75     | 87,81      | 143,83     | 126,30     |
|                          | трошкови прегледа воде                                   | 650.000,00        | 1,14     | 650.000,00             | 1,25     | 650.000,00        | 1,04     | 100,00     | 100,00     | 100,00     |
|                          | трошкови регистрације возила                             | 499.990,00        | 0,88     | 490.000,00             | 0,94     | 550.000,00        | 0,88     | 98,00      | 112,24     | 110,00     |
|                          | трошкови адвокатских услуга                              | 150.000,00        | 0,26     | 5.000,00               | 0,01     | 100.000,00        | 0,16     | 3,33       | 300,00     | 66,67      |
|                          | трош. других непроизводних услуга                        | 1.550.000,00      | 2,72     | 1.545.000,00           | 2,97     | 2.400.000,00      | 3,83     | 99,68      | 155,34     | 154,84     |
|                          | трошкови огласа                                          | 50.000,00         | 0,09     | 12.000,00              | 0,02     | 20.000,00         | 0,03     | 24,00      | 625,00     | 40,00      |
|                          | трошкови репрезентације и рекламе                        | 90.000,00         | 0,16     | 90.000,00              | 0,17     | 90.000,00         | 0,14     | 100,00     | 100,00     | 100,00     |
|                          | трошкови провизије                                       | 100.000,00        | 0,18     | 80.000,00              | 0,15     | 90.000,00         | 0,14     | 80,00      | 112,50     | 90,00      |
|                          | судски трошкови                                          | 499.990,00        | 0,88     | 250.000,00             | 0,48     | 300.000,00        | 0,48     | 50,00      | 120,00     | 60,00      |
|                          | трошкови осигурања                                       | 0,00              | 0,00     | 0,00                   | 0,00     | 400.000,00        | 0,00     | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
|                          | трошкови саветовања и ревизије                           | 250.000,00        | 0,44     | 250.000,00             | 0,48     | 250.000,00        | 0,40     | 100,00     | 100,00     | 125,00     |
| 22                       | Трош. пор. на имов. и водопр. такса и коморе             | 700.000,00        | 1,23     | 550.000,00             | 1,06     | 600.000,00        | 0,96     | 78,57      | 109,09     | 85,71      |
| <b>ПОСЛОВНИ РЕЗУЛТАТ</b> |                                                          |                   |          | <b>508.287,00</b>      |          | <b>79.304,00</b>  |          |            |            |            |

Програм пословања 2017. год.

## СТРУКТУРА ПРИХОДА И РАСХОДА

[illegible]

## **6.ПЛАНИРАНИ ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ ЗА 2017.год.**

Анализа прихода и расхода у плану за 2017. годину са коментарима о одступањима од процене резултата за 2016. годину.

### **А) Приходи:**

1.Планирано повећање прихода од воде у износу од 21,65% у односу на остварене приходе у претходној години базира се на претпоставци да ћемо уз помоћ надлежних Града Чачка увести у регистар потрошача нелегалне прикључке села Кукићи и још око 200 корисника из осталих села који користе воду са водосистема "Кукићи". Наведеним корисницима се не фактурише потрошња воде, јер одбијају уградњу водомера уз образложење да им је водовод отет од стране ЈКП "Моравац" Мрчајевци и Града Чачка.

2. Приходи од оправки и прикључака на водоводну мрежу планирани су да се повећају за 257,14% под претпоставком да ће ЈКП „Моравац“ Мрчајевци у сарадњи са Градом Чачка успети да све нелегалне кориснике на водосистему "Кукићи" уведео у регистар легалних корисника.

3. Планирани приходи од услуга зелене пијаце већи су за 76,47% јер очекујемо да се у наредној години спречи улична продаја.

4. Приходи од услуга трећем лицу планирани су у значајно већем износу, јер очекујемо у наредној години већу потражњу за услугама наше грађевинске механизације, тако да на ово повећање од 448,99% можемо рачунати.

6. Планирано повећање прихода од услуга на гробљу за 73,91% је засновано на томе да ће се сала капеле више користити у наредној години.

### **Б) Расходи:**

1. Код трошкова материјала за уградњу планирано је повећање за 31,44% - уклапајући се у планирано повећање прихода од воде и оправке водоводне мреже планирали смо и повећање материјала за уградњу.

2. Код трошкова за резервне делове планирано је повећање за 105,86% - с обзиром на старост машина и возила планирано је веће улагање у њихово одржавање у наредној години.

**3.** Код трошкова горива и мазива планирано је повећање за 32,65% зато што се очекује замена уља и мазива у већој мери у односу на претходну годину, а такође и нешто већа потрошња горива имајући у виду и нешто већи обим радова који ћемо извести.

**4.** Код трошкова електричне енергије планирано је повећање за 20,00% - ово повећање је резултат очекиваног повећања цене електричне енергије и већих количина производње воде за пиће.

**5.** Дневнице члановима Надзорног одбора - планирано је повећање за 51,52% из разлога што је у претходној години Надзорни одбор чинило 2 члана уместо 3 члана која су планирана за наредну годину.

**6.** Трошкови за службена путовања планирани су на нивоу плана за 2016. годину и биће употребљени само у случају ако се за њима укаже потреба.

**7.** Накнда трошкова превоза за долазак и одлазак са посла планирана је такође на нивоу плана за 2016. годину. Запослени има право на накнаду трошкова превоза ради доласка на рад и повратка са рада у висини превозне карте у јавном саобраћају.

**8.** Маса средстава за отпремнину утврђене су у складу са чл.119. тачка 1. Законом о раду, а формира се на основу пројекције просечне зараде у РС. Иста, у износу од 550.000,00 динара у односу на процену за 2016.годину већа је за 183,01%.

**9.** Средства солидарне помоћи исплаћују се у случају смрти запосленог или чланова уже породице (брачни друг или деца), у висини трошкова погребних услуга по приложеним рачунима. Код трошкова за солидарне помоћи планирано је повећање за 233,33%.

**10.** Код ПТТ трошкова планирано је повећање за 14,29% због очекиваних активности у циљу наплате дуговања за воду и они су на нивоу плана за 2016. годину.

**11.** Код трошкови регистрације возила планирано је повећање за 12,24% из разлога што се очекује набавка теренског возила и евентуално повећање цена услуга регистрације.

**12.** Код трошкова адвокатских услуга планирано је повећање за 200,00% из разлога што наплату својих потраживања морамо да унапредимо уз помоћ Привредног суда и приватних извршитеља.

**13.** Код трошкова других непроизводних услуга планирано је повећање за 55,34%— ова средства су планирана у већем износу и односе се на трошкове здравствених услуга, трошкове стручног образовања запослених (семинари), софтвери, лиценце, разне таксе, трошкови претплате на часописе и публикације.

**14.** Код трошкова огласа планирано је повећање за 525,00% из разлога што се очекује неколико великих Јавних набавки које се морају објавити у "Службеном гласнику".

**15.** Код трошкова провизије планирано је повећање за 12,50% због већег планираног промета.

**16.** Код судских трошкова планирано је повећање за 20,00% из разлога што наплату својих потраживања морамо да унапредимо уз помоћ СУД-а и приватних извршитеља.

**17.** У 2017. години планирано је извођење Јавних радова. Планирано је ангажовање 30 радника у два јавна рада. Планирана средства за ову намену износе 3.098.294,00 динара.

## **В) Добит**

На крају пословне 2017. године процена је да ће предузеће остварити добит у износу од 884.736,00 динара.

На име пореза на добит биће издвојено 132.710,40 динара, а преостали износ од 752.025,60 биће приписан нераспоређеној добити ранијих година, односно увећању капитала предузећа.

Програм пословања 2017. год.

## 6.1. Биланс стања

| БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2017. |                                                                                                         |     |                             |                     |                     |                     |                     |
|---------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|-----------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| у хиљадама динара               |                                                                                                         |     |                             |                     |                     |                     |                     |
| Група рачуна-рачун              | ПОЗИЦИЈА                                                                                                | АОП | Износ                       |                     |                     |                     |                     |
|                                 |                                                                                                         |     | План 01.01.-<br>31.12.2017. | План<br>31.03.2017. | План<br>30.06.2017. | План<br>30.09.2017. | План<br>31.12.2017. |
| 1                               | 2                                                                                                       | 3   | 4                           | 5                   | 6                   | 7                   | 8                   |
|                                 | <b>АКТИВА</b>                                                                                           |     |                             |                     |                     |                     |                     |
| 0                               | <b>A. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ</b>                                                                  | 001 |                             |                     |                     |                     |                     |
|                                 | <b>Б.СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034)</b>                                                      | 002 | 69899                       | 61.415              | 61.415              | 69.796              | 69899               |
| 1                               | <b>I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+0009)</b>                                         | 003 | 1330                        | 1.330               | 1.330               | 1.330               | 1330                |
| 010 и део 019                   | 1. Улагања у развој                                                                                     | 004 |                             |                     |                     |                     |                     |
| 011, 012 и део 019              | 2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права                           | 005 | 1330                        | 1.330               | 1.330               | 1.330               | 1330                |
| 013 и део 019                   | 3. Гудвил                                                                                               | 006 |                             |                     |                     |                     |                     |
| 014 и део 019                   | 4. Остала нематеријална имовина                                                                         | 007 |                             |                     |                     |                     |                     |
| 015 и део 019                   | 5. Нематеријална имовина у припреми                                                                     | 008 |                             |                     |                     |                     |                     |
| 016 и део 019                   | 6. Аванси за нематеријалну имовину                                                                      | 009 |                             |                     |                     |                     |                     |
| 2                               | <b>II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)</b>      | 010 | 68569                       | 60.085              | 60.085              | 68.466              | 68569               |
| 020, 021 и део 029              | 1. Земљиште                                                                                             | 011 | 8761                        | 8.761               | 8.761               | 8.761               | 8761                |
| 022 и део 029                   | 2. Грађевински објекти                                                                                  | 012 | 33643                       | 33.593              | 33.593              | 33.593              | 33643               |
| 023 и део 029                   | 3. Постројења и опрема                                                                                  | 013 | 25005                       | 16.571              | 16.571              | 24.952              | 25005               |
| 024 и део 029                   | 4. Инвестиционе некретнине                                                                              | 014 |                             |                     |                     |                     |                     |
| 025 и део 029                   | 5. Остале некретнине, постројења и опрема                                                               | 015 | 20                          | 20                  | 20                  | 20                  | 20                  |
| 026 и део 029                   | 6. Некретнине, постројења и опрема у припреми                                                           | 016 | 540                         | 540                 | 540                 | 540                 | 540                 |
| 027 и део 029                   | 7. Улагања на туђим некретностима, постројењима и опреми                                                | 017 |                             |                     |                     |                     |                     |
| 028 и део 029                   | 8. Аванси за некретнине, постројења и опрему                                                            | 018 | 600                         | 600                 | 600                 | 600                 | 600                 |
| 3                               | <b>III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)</b>                                               | 019 |                             |                     |                     |                     |                     |
| 030, 031 и део 039              | 1. Шуме и вишегодишњи засади                                                                            | 020 |                             |                     |                     |                     |                     |
| 032 и део 039                   | 2. Основно стадо                                                                                        | 021 |                             |                     |                     |                     |                     |
| 037 и део 039                   | 3. Биолошка средства у припреми                                                                         | 022 |                             |                     |                     |                     |                     |
| 038 и део 039                   | 4. Аванси за биолошка средства                                                                          | 023 |                             |                     |                     |                     |                     |
| 04. осим 047                    | <b>IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ 0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)</b> | 024 |                             |                     |                     |                     |                     |
| 040 и део 049                   | 1. Учешћа у капиталу зависних правних лица                                                              | 025 |                             |                     |                     |                     |                     |
| 041 и део 049                   | 2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима                                 | 026 |                             |                     |                     |                     |                     |
| 042 и део 049                   | 3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају           | 027 |                             |                     |                     |                     |                     |
| део 043, део 044 и део 049      | 4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима                                                | 028 |                             |                     |                     |                     |                     |
| део 043, део 044 и део 049      | 5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима                                                  | 029 |                             |                     |                     |                     |                     |
| део 045 и део 049               | 6. Дугорочни пласмани у земљи                                                                           | 030 |                             |                     |                     |                     |                     |
| део 045 и део 049               | 7. Дугорочни пласмани у иностранству                                                                    | 031 |                             |                     |                     |                     |                     |
| 046 и део 049                   | 8. Хартије од вредности које се држе до доспећа                                                         | 032 |                             |                     |                     |                     |                     |
| 048 и део 049                   | 9. Остали дугорочни финансијски пласмани                                                                | 033 |                             |                     |                     |                     |                     |
| 5                               | <b>V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)</b>                        | 034 |                             |                     |                     |                     |                     |
| 050 и део 059                   | 1. Потраживања од матичног и зависних правних лица                                                      | 035 |                             |                     |                     |                     |                     |
| 051 и део 059                   | 2. Потраживања од осталих повезаних лица                                                                | 036 |                             |                     |                     |                     |                     |
| 052 и део 059                   | 3. Потраживања по основу продаје на робни кредит                                                        | 037 |                             |                     |                     |                     |                     |
| 053 и део 059                   | 4. Потраживања за продају по уговорима о финансијском лизингу                                           | 038 |                             |                     |                     |                     |                     |
| 054 и део 059                   | 5. Потраживања по основу јемства                                                                        | 039 |                             |                     |                     |                     |                     |
| 055 и део 059                   | 6. Спорна и сумњива потраживања                                                                         | 040 |                             |                     |                     |                     |                     |
| 056 и део 059                   | 7. Остала дугорочна потраживања                                                                         | 041 |                             |                     |                     |                     |                     |

Програм пословања 2017. год.

|                         |                                                                                                                                                       |      |       |        |        |        |       |
|-------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-------|--------|--------|--------|-------|
| 288                     | В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА                                                                                                                          | 042  |       |        |        |        |       |
|                         | Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)                                                                      | 043  | 12152 | 12.648 | 12.648 | 12.486 | 12152 |
| Класа 1                 | І. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)                                                                                                   | 044  | 825   | 805    | 805    | 825    | 825   |
| 10                      | 1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар                                                                                                  | 045  | 552   | 552    | 552    | 552    | 552   |
| 11                      | 2. Недовршена производња и недовршене услуге                                                                                                          | 046  |       |        |        |        |       |
| 12                      | 3. Готови производи                                                                                                                                   | 047  |       |        |        |        |       |
| 13                      | 4. Роба                                                                                                                                               | 048  |       |        |        |        |       |
| 14                      | 5. Стална средства намењена продаји                                                                                                                   | 049  |       |        |        |        |       |
| 15                      | 6. Плаћени аванси за залихе и услуге                                                                                                                  | 050  | 273   | 253    | 253    | 273    | 273   |
|                         | ІІ. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)                                                                    | 051  | 10200 | 10800  | 10800  | 10600  | 10200 |
| 200 и део 209           | 1. Купци у земљи – матична и зависна правна лица                                                                                                      | 052  |       |        |        |        |       |
| 201 и део 209           | 2. Купци у Иностранству – матична и зависна правна лица                                                                                               | 053  |       |        |        |        |       |
| 202 и део 209           | 3. Купци у земљи – остала повезана правна лица                                                                                                        | 054  |       |        |        |        |       |
| 203 и део 209           | 4. Купци у иностранству – остала повезана правна лица                                                                                                 | 055  |       |        |        |        |       |
| 204 и део 209           | 5. Купци у земљи                                                                                                                                      | 056  | 10200 | 10800  | 10800  | 10600  | 10200 |
| 205 и део 209           | 6. Купци у иностранству                                                                                                                               | 057  |       |        |        |        |       |
| 206 и део 209           | 7. Остала потраживања по основу продаје                                                                                                               | 058  |       |        |        |        |       |
| 21                      | ІІІ. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА                                                                                                               | 059  |       |        |        |        |       |
| 22                      | ІV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА                                                                                                                                 | 060  | 136   | 132    | 132    | 130    | 136   |
| 236                     | V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА                                                                          | 061  |       |        |        |        |       |
| 23 осим 236 и 237       | VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)                                                                               | 062  |       |        |        |        |       |
| 230 и део 239           | 1. Краткорочни кредити и пласмани – матична и зависна правна лица                                                                                     | 063  |       |        |        |        |       |
| 231 и део 239           | 2. Краткорочни кредити и пласмани – остала повезана правна лица                                                                                       | 064  |       |        |        |        |       |
| 232 и део 239           | 3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи                                                                                                              | 065  |       |        |        |        |       |
| 233 и део 239           | 4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству                                                                                                       | 066  |       |        |        |        |       |
| 234, 235, 238 и део 239 | 5. Остали краткорочни финансијски пласмани                                                                                                            | 067  |       |        |        |        |       |
| 24                      | VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА                                                                                                                | 068  | 780   | 700    | 680    | 720    | 780   |
| 27                      | VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ                                                                                                                        | 069  |       |        |        |        |       |
| 28 осим 288             | IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА                                                                                                                    | 070  | 211   | 211    | 211    | 211    | 211   |
|                         | Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)                                                                                       | 071  | 82051 | 74063  | 74063  | 82252  | 82051 |
| 88                      | Б. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА                                                                                                                                 | 072  |       |        |        |        |       |
|                         | ПАСИВА                                                                                                                                                |      |       |        |        |        |       |
|                         | А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)                                    | 0401 | 69322 | 68758  | 68946  | 69135  | 69322 |
| 30                      | І. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)                                                                            | 0402 | 25255 | 25255  | 25255  | 25255  | 25255 |
| 300                     | 1. Акцијски капитал                                                                                                                                   | 0403 |       |        |        |        |       |
| 301                     | 2. Удели друштава с ограниченом одговорношћу                                                                                                          | 0404 |       |        |        |        |       |
| 302                     | 3. Улози                                                                                                                                              | 0405 |       |        |        |        |       |
| 303                     | 4. Државни капитал                                                                                                                                    | 0406 | 25255 | 25255  | 25255  | 25255  | 25255 |
| 304                     | 5. Друштвени капитал                                                                                                                                  | 0407 |       |        |        |        |       |
| 305                     | 6. Задружни удели                                                                                                                                     | 0408 |       |        |        |        |       |
| 306                     | 7. Емисиона премија                                                                                                                                   | 0409 |       |        |        |        |       |
| 309                     | 8. Остали основни капитал                                                                                                                             | 0410 |       |        |        |        |       |
| 31                      | ІІ. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ                                                                                                                      | 0411 |       |        |        |        |       |
| 047 и 237               | ІІІ. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ                                                                                                                       | 0412 |       |        |        |        |       |
| 32                      | ІV. РЕЗЕРВЕ                                                                                                                                           | 0413 | 28    | 28     | 28     | 28     | 28    |
| 330                     | V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНОСТИ, 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 |       |        |        |        |       |

Програм пословања 2017. год.

|                     |                                                                                                                                                       |      |       |       |       |       |       |
|---------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-------|-------|-------|-------|-------|
| 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 | 44039 | 43475 | 43663 | 43852 | 44039 |
| 340                 | 1. Нераспоређени добитак ранијих година                                                                                                               | 0418 | 43286 | 43286 | 43286 | 43286 | 43286 |
| 341                 | 2. Нераспоређени добитак текуће године                                                                                                                | 0419 | 753   | 189   | 377   | 566   | 753   |
|                     | 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 | 756   | 756   | 756   | 756   | 756   |
| 40                  | Х. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)                                                                                    | 0425 | 756   | 756   | 756   | 756   | 756   |
| 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 | 756   | 756   | 756   | 756   | 756   |
| 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 | 455   | 455   | 455   | 455   | 455   |
| 42 до 49 (осим 498) | Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)                                                                               | 0442 | 11518 | 4094  | 3906  | 11906 | 11518 |
| 42                  | I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)                                                                          | 0443 |       |       |       |       |       |
| 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 |       |       |       |       |       |
| 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 | 4000  |       |       | 4000  | 4000  |
| 43 осим 430         | III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)                                                                            | 0451 | 4224  | 1865  | 1729  | 4558  | 4224  |
| 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 | 4224  | 1865  | 1729  | 4558  | 4224  |
| 436                 | 6. Добављачи у иностранству                                                                                                                           | 0457 |       |       |       |       |       |
| 439                 | 7. Остале обавезе из пословања                                                                                                                        | 0458 |       |       |       |       |       |
| 44, 45 и 46         | IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ                                                                                                                        | 0459 | 1822  | 1822  | 1822  | 1822  | 1822  |
| 47                  | V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ                                                                                                        | 0460 | 1340  | 333   | 288   | 1426  | 1340  |
| 48                  | VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ                                                                                               | 0461 | 132   | 74    | 67    | 100   | 132   |
| 49 осим 498         | VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА                                                                                                                   | 0462 |       |       |       |       |       |
|                     | Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА $(0412 + 0416 + 0421 - 0420 - 0417 - 0415 - 0414 - 0413 - 0411 - 0402) \geq 0 = (0441 + 0424 + 0442 - 0071) \geq 0$  | 0463 |       |       |       |       |       |
|                     | Ђ. УКУПНА ПАСИВА $(0424 + 0442 + 0441 + 0401 - 0463) \geq 0$                                                                                          | 0464 | 82051 | 74063 | 74063 | 82252 | 82051 |
| 89                  | Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА                                                                                                                                 | 0465 |       |       |       |       |       |

Програм пословања 2017. год.

## 6.2.Биланс успеха

| БИЛАНС УСПЕХА                             |                                                                                                     |      |                               |                                |                                |                                |                                |
|-------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| у периоду од 01.01. до 31.12.2017. године |                                                                                                     |      |                               |                                |                                |                                |                                |
| Група рачуна-<br>рачун                    | ПОЗИЦИЈА                                                                                            | АОП  | ИЗНОС                         |                                |                                |                                |                                |
|                                           |                                                                                                     |      | План<br>01.01-<br>31.12.2017. | План<br>01.01.-<br>31.03.2017. | План<br>01.01.-<br>30.06.2016. | План<br>01.01.-<br>30.09.2017. | План<br>01.01.-<br>31.12.2017. |
| 1                                         | 2                                                                                                   | 3    | 5                             | 6                              | 7                              | 8                              | 9                              |
|                                           | ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА                                                                       |      |                               |                                |                                |                                |                                |
| и 63                                      | A. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)                                                     | 1001 | 62662                         | 15665                          | 31332                          | 46996                          | 62662                          |
| 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 |                               |                                |                                |                                |                                |
|                                           | II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА                                                           |      |                               |                                |                                |                                |                                |
| 61                                        | (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)                                                           | 1009 | 62662                         | 15665                          | 31332                          | 46996                          | 62662                          |
| 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 | 55714                         | 13928                          | 27857                          | 41785                          | 55714                          |
| 615                                       | 6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту                              | 1015 |                               |                                |                                |                                |                                |
| 64                                        | III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.                                       | 1016 | 3098                          | 775                            | 1549                           | 2324                           | 3098                           |
| 65                                        | IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ                                                                          | 1017 | 3850                          | 962                            | 1925                           | 2887                           | 3850                           |
|                                           | 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 | 62583                         | 15644                          | 31290                          | 46933                          | 62583                          |
| 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 | 8435                          | 2107                           | 4214                           | 6321                           | 8435                           |
| 513                                       | VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ                                                                      | 1024 | 10400                         | 2600                           | 5200                           | 7800                           | 10400                          |
| 52                                        | VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ                                         | 1025 | 25898                         | 6475                           | 12950                          | 19425                          | 25898                          |
| 53                                        | VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА                                                                   | 1026 | 6400                          | 1600                           | 3200                           | 4800                           | 6400                           |
| 540                                       | IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ                                                                           | 1027 | 6000                          | 1500                           | 3000                           | 4500                           | 6000                           |
| 541 до 549                                | X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА                                                                  | 1028 |                               |                                |                                |                                |                                |
| 55                                        | XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ                                                                          | 1029 | 5450                          | 1362                           | 2726                           | 4087                           | 5450                           |
|                                           | В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1018) ≥ 0                                                               | 1030 | 79                            | 21                             | 42                             | 63                             | 79                             |
|                                           | Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 – 1001) ≥ 0                                                               | 1031 |                               |                                |                                |                                |                                |
| 66                                        | Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)                                                         | 1032 |                               |                                |                                |                                |                                |
| 66, осим 662, 663                         |                                                                                                     |      |                               |                                |                                |                                |                                |
| и 664                                     | I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)   | 1033 | 60                            | 15                             | 30                             | 45                             | 60                             |
| 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 |                               |                                |                                |                                |                                |

Програм пословања 2016. год.

|                         |                                                                                                                             |      |      |     |     |     |      |  |
|-------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|------|-----|-----|-----|------|--|
| 669                     | 4. Остали финансијски приходи                                                                                               | 1037 |      |     |     |     |      |  |
| 662                     | II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)                                                                                      | 1038 | 60   | 15  | 30  | 45  | 60   |  |
| 663 и 664               | III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)                                     | 1039 |      |     |     |     |      |  |
| 56                      | Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)                                                                                 | 1040 | 5    | 1   | 2   | 3   | 5    |  |
| 56, осим 562, 563 и 564 | II. 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 | 5    | 1   | 2   | 3   | 5    |  |
| 563 и 564               | III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)                                     | 1047 |      |     |     |     |      |  |
|                         | Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 – 1040)                                                                                     | 1048 | 55   | 14  | 28  | 42  | 55   |  |
|                         | Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 – 1032)                                                                                     | 1049 |      |     |     |     |      |  |
| 683 и 685               | 3. 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       | Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ                                                                                                           | 1052 | 1051 | 263 | 526 | 789 | 1051 |  |
| 57 и 58, осим 583 и 585 | К. ОСТАЛИ РАСХОДИ                                                                                                           | 1053 | 300  | 75  | 150 | 225 | 300  |  |
|                         | Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)                    | 1054 | 885  | 222 | 444 | 666 | 885  |  |
|                         | Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)                    | 1055 |      |     |     |     |      |  |
| 69-59                   | М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА  | 1056 |      |     |     |     |      |  |
| 59-69                   | Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА | 1057 |      |     |     |     |      |  |
|                         | Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 – 1055 + 1056 – 1057)                                                                      | 1058 | 885  | 222 | 444 | 666 | 885  |  |
|                         | О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 – 1054 + 1057 – 1056)                                                                      | 1059 |      |     |     |     |      |  |
|                         | II. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК                                                                                                        |      |      |     |     |     |      |  |
| 721                     | I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА                                                                                                   | 1060 | 132  | 33  | 67  | 100 | 132  |  |
| 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)                                                                          | 1064 | 753  | 189 | 377 | 566 | 753  |  |
|                         | Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062)                                                                          | 1065 |      |     |     |     |      |  |
|                         | I. НЕТО ДОБИТАК КОЛИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА                                                                            | 1066 |      |     |     |     |      |  |
|                         | II. НЕТО ДОБИТАК КОЛИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ                                                                            | 1067 |      |     |     |     |      |  |
|                         | III. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ                                                                                                       |      |      |     |     |     |      |  |
|                         | 1. Основна зарада по акцији                                                                                                 | 1068 |      |     |     |     |      |  |
|                         | 2. Умањена (разводњена) зарада по акцији                                                                                    | 1069 |      |     |     |     |      |  |

### 6.3. План добити

Остварена добит по кварталима биће приписана нераспоређеној добити ранијих година.

## 6.4. Извештај о токовима готовине

| ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ                                                            |      |                        |                        |                        |                        |                        |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| у периоду од 01.01.2017. до 31.12.2017. године                                          |      |                        |                        |                        |                        |                        |
| ПОЗИЦИЈА                                                                                | АОП  | ИЗНОС                  |                        |                        |                        |                        |
|                                                                                         |      | План                   | План                   | План                   | План                   | План                   |
|                                                                                         |      | 01.01.-<br>31.12.2017. | 01.01.-<br>31.03.2017. | 01.01.-<br>30.06.2017. | 01.01.-<br>30.09.2017. | 01.01.-<br>31.12.2017. |
| 1                                                                                       | 2    | 3                      | 4                      | 5                      | 6                      | 7                      |
| <b>А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ</b>                                       |      |                        |                        |                        |                        |                        |
| <b>I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)</b>                             | 3001 | 70963                  | 17741                  | 35422                  | 53203                  | 70963                  |
| 1. Продаја и примљени аванси                                                            | 3002 | 67805                  | 16952                  | 33844                  | 50836                  | 67805                  |
| 2. Примљене камате из пословних активности                                              | 3003 | 60                     | 15                     | 30                     | 45                     | 60                     |
| 3. Остали приливи из редовног пословања                                                 | 3004 | 3098                   | 774                    | 1548                   | 2322                   | 3098                   |
| <b>II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)</b>                             | 3005 | 70903                  | 17721                  | 35442                  | 53163                  | 70903                  |
| 1. Исплате добављачима и дати аванси                                                    | 3006 | 44268                  | 11063                  | 22126                  | 33189                  | 44268                  |
| 2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи                                        | 3007 | 25898                  | 6475                   | 12950                  | 19425                  | 25898                  |
| 3. Плаћене камате                                                                       | 3008 |                        |                        |                        |                        |                        |
| 4. Порез на добитак                                                                     | 3009 | 113                    | 28                     | 57                     | 85                     | 113                    |
| 5. Одливи по основу осталих јавних прихода                                              | 3010 | 1340                   | 233                    | 288                    | 1426                   | 1340                   |
| <b>III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)</b>                         | 3011 | 60                     | 20                     |                        | 40                     | 60                     |
| <b>IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)</b>                           | 3012 |                        |                        | 20                     |                        |                        |
| <b>Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА</b>                                     |      |                        |                        |                        |                        |                        |
| <b>I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)</b>                           | 3013 |                        |                        |                        |                        |                        |
| 1. Продаја акција и удела (нето приливи)                                                | 3014 |                        |                        |                        |                        |                        |
| 2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава  | 3015 |                        |                        |                        |                        |                        |
| 3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)                                           | 3016 |                        |                        |                        |                        |                        |
| 4. Примљене камате из активности инвестирања                                            | 3017 |                        |                        |                        |                        |                        |
| 5. Примљене дивиденде                                                                   | 3018 |                        |                        |                        |                        |                        |
| <b>II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)</b>                           | 3019 |                        |                        |                        |                        |                        |
| 1. Куповина акција и удела (нето одливи)                                                | 3020 |                        |                        |                        |                        |                        |
| 2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава | 3021 |                        |                        |                        |                        |                        |
| 3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)                                            | 3022 |                        |                        |                        |                        |                        |
| <b>III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)</b>                       | 3023 |                        |                        |                        |                        |                        |
| <b>IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)</b>                         | 3024 |                        |                        |                        |                        |                        |
| <b>В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА</b>                                     |      |                        |                        |                        |                        |                        |
| <b>I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)</b>                           | 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 |                        |                        |                        |                        |                        |
| <b>II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)</b>                           | 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 |                        |                        |                        |                        |                        |
| <b>III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)</b>                       | 3038 |                        |                        |                        |                        |                        |
| <b>IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)</b>                         | 3039 |                        |                        |                        |                        |                        |
| <b>Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)</b>                                    | 3040 | 70963                  | 17741                  | 35422                  | 53203                  | 70963                  |
| <b>Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)</b>                                     | 3041 | 70903                  | 17721                  | 35442                  | 53163                  | 70903                  |
| <b>Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040-3041)</b>                                              | 3042 | 60                     | 20                     |                        | 40                     | 60                     |
| <b>Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 – 3040)</b>                                             | 3043 |                        |                        | 20                     |                        |                        |
| <b>З. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА</b>                                       | 3044 | 720                    | 680                    | 700                    | 680                    | 720                    |
| <b>Ж. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>                         | 3045 |                        |                        |                        |                        |                        |
| <b>И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>                         | 3046 |                        |                        |                        |                        |                        |
| <b>Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 – 3043 + 3044 + 3045 – 3046)</b>      | 3047 | 780                    | 700                    | 680                    | 720                    | 780                    |

## **7.ПОЛИТИКА ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА**

Маса средстава за зараде запослених је израчуната и приказана у програму пословања предузећа за 2017.годину, по датим упутствима Градске управе за локални и економски развој.

Основ за планирање зарада за 2017.годину у јавним и јавно комуналним предузћима је је план за 2016.годину умањен за средства за зараде запослених који су у 2016. години отишли у пензију или по другом основу. Зараде за 2017.годину планиране су у складу са Законом о утврђивању максималне зараде у јавном сектору ("Службени гласник РС" број 93/12), Законом о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава ("Службени гласник РС", број 116/14). Средства за зараде старозапослених по основу временаведеног на раду, оствареног учинка и резултата рада увећана за 0,4% на основу минулог рада за 2015.,2016.и 2017.годину (у бруто износу од 383.992, динара), са доприносима на терет послодавца, планирана су у износу од 18.405.532,00 динара. У оквиру истих је маса средстава за обрачун и исплату зарада органа пословодства. Маса средстава за исплату зараде за новозапосленог радника планирана је у бруто износу од 561.321,00 динара.

Планирана маса средстава у себи садржи све додатке и накнаде који улазе у зараду. Месечни износи средства за топли оброк и регрес у 2017. години утврђени су на идентичан начин као и маса средстава за зараде, а у наредних дванаест месеци: - за топли оброк, у бруто износу, издвојиће се 5.250,00 динара, а за регрес 4.296,00 динара - накнаде за топли оброк и регрес исплаћују се само за дане проведене на раду. Цена рада је променљива и зависи од месечног фонда сати, сати ноћног рада, сати државног празника, годишњег одмора, плаћеног одуства .

У 2016. години дошло је до одлива једног радника због одласка у пензију.

**Предузеће има потребе за запошљавањем радника у 2017. години уз сагласност надлежног министарства.**

У 2017. години планирано је запошљавање једног радника на неодређено време (руковаоц грађевинским машинама- квалификон) са коефицијентом 2,1. Планирана бруто зарада за новозапосленог износи 46.776,75 динара.

### **7.1.1.ПЛАН ИСПЛАТЕ ЗАРАДА У ЈКП"МОРАВАЦ" МРЧАЈЕВЦИ ЗА 2017. ГОДИНУ**

#### **Износ средстава за обрачун и исплату зараде органа пословодства-директора ЈКП"Моравац" за 2017. годину**

| Р.Б.     | ЕЛЕМЕНТИ                                      | ПЛАНИРАН ИЗНОС<br>ЗАРАДА ЗА 2016.год. | ПЛАНИРАН ИЗНОС<br>ЗАРАДА ЗА 2017.год |
|----------|-----------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------------------|
| <b>1</b> | <b>Тро. бруто зарада</b>                      | 1.080.200                             | 1.094.339                            |
| 1.1      | Тро. нето зарад                               | 770.940                               | 781.241                              |
| 1.2      | Тро. пореза на зараде                         | 94.300                                | 95325                                |
| 1.3      | Тро. допр. на зараде                          | 214.960                               | 217.773                              |
| <b>2</b> | <b>Тро. доприноса на терет<br/>послодавца</b> | <b>193.356</b>                        | <b>195.886</b>                       |
| <b>3</b> | <b>Укупни тро. зарада</b>                     | <b>1.273.556.</b>                     | <b>1.290.225</b>                     |

Зарада менаџмента ће се утврђивати на основу досадашњих којефицијената и исте цене рада као за остале запослене у ЈКП „Моравац“ Мрчајевци.

Директор обавља послове који су дефинисани Статутом ЈКП"Моравац", Правилником о систематизацији радних места и Решењем.

- заступа и представља предузеће,
- организује и руководи процесом рада,
- води пословање предузећа,
- одговора за законитост рада предузећа
- извршава одлуке Надзорног одбора
- предлаже финансијске извештаје
- предлаже план пословања и подноси извештај о пословању

#### **Износ средстава за обрачун и исплату зарада запослених радника ЈКП"Моравац" за 2017 годину**

| Р.Б.     | ЕЛЕМЕНТИ                                      | ПЛАНИРАН ИЗНОС<br>ЗАРАДА ЗА<br>2016.год. | ПЛАНИРАН ИЗНОС<br>ЗАРАДА ЗА<br>2017.год. |
|----------|-----------------------------------------------|------------------------------------------|------------------------------------------|
| <b>1</b> | <b>Тро. бруто зарада</b>                      | 14.681.344                               | 14.516.798                               |
| 1.1      | Тро. нето зарад                               | 10.607.173                               | 10.489.338                               |
| 1.2      | Тро. пореза на зараде                         | 1.152.584                                | 1.138.617                                |
| 1.3      | Тро. допр. На зараде                          | 2.921.587                                | 2.888.843                                |
| <b>2</b> | <b>Тро. доприноса на терет<br/>послодавца</b> | <b>2.627.961</b>                         | <b>2.598.509</b>                         |
|          | <b>Укупни тро. зарада</b>                     | <b>17.309.305</b>                        | <b>17.115.307</b>                        |

Програм пословања 2017. год.

Износ средстава за обрачун и исплату зарада за новозапосленог радника ЈКП "Моравац" за 2017 годину

| Р.Б.     | ЕЛЕМЕНТИ                                  | ПЛАНИРАН ИЗНОС<br>ЗАРАДА ЗА<br>2016.год. | ПЛАНИРАН ИЗНОС<br>ЗАРАДА ЗА<br>2017.год. |
|----------|-------------------------------------------|------------------------------------------|------------------------------------------|
| <b>1</b> | <b>Тро. бруто зарада</b>                  | -                                        | <b>476.100</b>                           |
| 1.1      | Тро. нето зарад                           | -                                        | 342.746                                  |
| 1.2      | Тро. пореза на зараде                     | -                                        | 38.610                                   |
| 1.3      | Тро. допр. На зараде                      | -                                        | 94.744                                   |
| <b>2</b> | <b>Тро. доприноса на терет послодавца</b> | -                                        | <b>85.221</b>                            |
|          | <b>Укупни тро. зарада</b>                 | -                                        | <b>561.321</b>                           |

Износ средстава за обрачун и исплату зарада укупно (запослени радници + директор + новозапослени радници) за 2017. годину

| Р.Б      | ЕЛЕМЕНТИ                                  | ПЛАНИРАН ИЗНОС<br>ЗАРАДА ЗА 2016.год. | ПЛАНИРАН ИЗНОС<br>ЗАРАДА ЗА 2017. |
|----------|-------------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------|
| <b>1</b> | <b>Тро. бруто зарада</b>                  | <b>15.761.544</b>                     | 16.087.237                        |
| 1.1      | Тро. нето зарад                           | 11.378.113                            | 11.613.248                        |
| 1.2      | Тро. пореза на зараде                     | 1.246.884                             | 1.272.630                         |
| 1.3      | Тро. доприно на зараде                    | 3.136.547                             | 3.201.359                         |
| <b>2</b> | <b>Тро. доприноса на терет послодавца</b> | <b>2.821.317</b>                      | <b>2.879.616</b>                  |
| <b>3</b> | <b>Укупни тро. зарада</b>                 | <b>18.582.861</b>                     | <b>18.966.853</b>                 |

## 7.2. Трошкови запослених

| ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ |                                                                                          |                           |                                  |                           |                            |                            |                            | у динарима                 |
|---------------------|------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|----------------------------------|---------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| Р. бр.              | Трошкови запослених                                                                      | План<br>01.01-31.12.2016. | Процена<br>01.01-<br>31.12.2016. | План<br>01.01-31.12.2017. | План<br>01.01.-31.03.2017. | План<br>01.01.-30.06.2017. | План<br>01.01.-30.09.2017. | План<br>01.01.-31.12.2017. |
| 1.                  | Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог) | 11.378.113,00             | 11.034.516,00                    | 11.613.248,00             | 2.903.312,00               | 5.806.624,00               | 8.709.936,00               | 11.613.248,00              |
| 2.                  | Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)   | 15.761.544,00             | 15.284.289,00                    | 16.087.237,00             | 4.021.809,00               | 8.043.618,00               | 12.065.428,00              | 16.087.237,00              |
| 3.                  | Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)   | 18.582.861,00             | 18.021.043,00                    | 18.966.853,00             | 4.741.713,00               | 9.483.426,00               | 14.225.140,00              | 18.966.853,00              |
| 4.                  | Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*                                       | 24,00                     | 23,00                            | 24,00                     | 24,00                      | 24,00                      | 24,00                      | 24,00                      |
| 4.1.                | - на неодређено време                                                                    | 24,00                     | 24,00                            | 24,00                     | 24,00                      | 24,00                      | 24,00                      | 24,00                      |
| 4.2.                | - на одређено време                                                                      |                           |                                  |                           |                            |                            |                            |                            |
| 5                   | Накнаде по уговору о делу                                                                | 111.247,00                | 111.247                          | 111.247,00                | 27.812,00                  | 55.623,00                  | 83.435,00                  | 111.247,00                 |
| 6                   | Број прималаца накнаде по уговору о делу                                                 | 1,00                      | 1,00                             | 1,00                      | 1,00                       | 1,00                       | 1,00                       | 1,00                       |
| 7                   | Накнаде по ауторским уговорима                                                           |                           |                                  |                           |                            |                            |                            |                            |
| 8                   | Број прималаца накнаде по ауторским уговорима                                            |                           |                                  |                           |                            |                            |                            |                            |
| 9                   | Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима                                  | 123.621,00                | 123.621                          | 123.621,00                |                            | 61.811,00                  | 123.621,00                 |                            |
| 10                  | Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима                   | 1,00                      | 1,00                             | 1,00                      |                            | 1,00                       | 1,00                       |                            |
| 9a                  | Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима-Јавни рад                        |                           | 1.574.242,00                     | 2.906.294,00              |                            | 1.453.147,00               | 2.609.294,00               |                            |
| 10a                 | Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима-Јавни рад         |                           | 15,00                            | 30,00                     |                            | 15,00                      | 30,00                      |                            |
| 11                  | Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора                                        |                           |                                  |                           |                            |                            |                            |                            |
| 12                  | Број прималаца накнаде по основу осталих уговора                                         |                           |                                  |                           |                            |                            |                            |                            |
| 13                  | Омладинске задруге                                                                       |                           |                                  | 334.868,00                |                            | 0,00                       | 167.434,00                 | 334.868,00                 |
| 14                  | Број прималаца омладинске задруге                                                        |                           |                                  | 1,00                      |                            | 0,00                       | 1,00                       | 1,00                       |
| 15                  | Накнаде члановима управног одбора                                                        |                           |                                  |                           |                            |                            |                            |                            |
| 16                  | Број чланова управног одбора                                                             |                           |                                  |                           |                            |                            |                            |                            |
| 17                  | Накнаде члановима надзорног одбора                                                       | 607.596,00                | 401.013,00                       | 607.596,00                | 151.899                    | 303.798                    | 455.697                    | 607.596                    |
| 18                  | Број чланова надзорног одбора                                                            | 3,00                      | 2,00                             | 3,00                      | 3,00                       | 3,00                       | 3,00                       | 3,00                       |
| 19                  | Превоз запослених на посао и са посла                                                    | 400.000,00                | 318.409                          | 400.000,00                | 100.000,00                 | 200.000,00                 | 300.000,00                 | 400.000,00                 |
| 19a                 | Превоз запослених на посао и са посла-Јавни радови                                       |                           | 78.000                           |                           |                            |                            |                            |                            |
| 20                  | Дневнице на службеном путу                                                               | 60.000,00                 | 20.000,00                        | 60.000,00                 | 15000                      | 30000                      | 45000                      | 60000                      |
| 21                  | Накнаде трошкова на службеном путу                                                       |                           |                                  |                           |                            |                            |                            |                            |
| 22                  | Отремина за одлазак у пензију                                                            | 800.000,00                | 194.341,00                       | 550.000,00                | 137.500,00                 | 275.000,00                 | 412.500,00                 | 550.000,00                 |
| 24                  | Јубиларне награде                                                                        |                           |                                  |                           |                            |                            |                            |                            |
| 25                  | Број прималаца                                                                           |                           |                                  |                           |                            |                            |                            |                            |
| 26                  | Смештај и исхрана на терену                                                              |                           |                                  |                           |                            |                            |                            |                            |
| 27                  | Помоћ радницима и породици радника                                                       | 140.000,00                | 112.000,00                       | 300.000,00                | 75.000,00                  | 150.000,00                 | 225.000,00                 | 300.000,00                 |
| 28                  | Стипендије                                                                               |                           |                                  |                           |                            |                            |                            |                            |
| 29                  | Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима                            |                           |                                  |                           |                            |                            |                            |                            |

### 7.3.Динамика запошљавања

| ДИ+С8: L25 ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА |                                             |                        |        |                                             |                 |
|---------------------------------|---------------------------------------------|------------------------|--------|---------------------------------------------|-----------------|
| Р. бр.                          | Основ одлива/пријема кадрова                | Број запослених        | Р. бр. | Основ одлива/пријема кадрова                | Број запослених |
|                                 | Стање на дан 31.12.2016. године             | 23                     |        | Стање на дан 30.06.2017. године             | 24              |
| 1.                              | Одлив кадрова у периоду 01.01.-31.03.2017.  | 1                      | 1.     | Одлив кадрова у периоду 01.07.-30.09.2017.  |                 |
| 2.                              | навести основ                               | одлазак у пензију      | 2.     | навести основ                               |                 |
| 3.                              |                                             |                        | 3.     |                                             |                 |
| 4.                              |                                             |                        | 4.     |                                             |                 |
| 5.                              |                                             |                        | 5.     |                                             |                 |
| 6.                              | Пријем кадрова у периоду 01.01.-31.03.2017. | 2                      | 6.     | Пријем кадрова у периоду 01.07.-30.09.2017. |                 |
| 7.                              | навести основ                               | оглас, интерни конкурс | 7.     | навести основ                               |                 |
| 8.                              |                                             |                        | 8.     |                                             |                 |
|                                 | Стање на дан 31.03.2017. године             | 24                     |        | Стање на дан 30.09.2017. године             | 24              |
| Р. бр.                          | Основ одлива/пријема кадрова                | Број запослених        | Р. бр. | Основ одлива/пријема кадрова                | Број запослених |
|                                 | Стање на дан 31.03.2017. године             | 24                     |        | Стање на дан 30.09.2017. године             | 24              |
| 1.                              | Одлив кадрова у периоду 01.04.-30.06.2017.  |                        | 1.     |                                             |                 |
| 2.                              | навести основ                               |                        | 2.     |                                             |                 |
| 3.                              |                                             |                        | 3.     |                                             |                 |
| 4.                              |                                             |                        | 4.     |                                             |                 |
| 5.                              |                                             |                        | 5.     |                                             |                 |
| 6.                              | Пријем кадрова у периоду 01.04.-30.06.2017. |                        | 6.     | Пријем кадрова у периоду 01.10.-30.06.2017. |                 |
| 7.                              | навести основ                               |                        | 7.     | навести основ                               |                 |
| 8.                              |                                             |                        | 8.     |                                             |                 |
|                                 | Стање на дан 30.06.2017. године             | 24                     |        | Стање на дан 31.12.2017. године             | 24              |

## 7.4. Планирана структура запослених

| Квалификациона структура |        |                             |                             | Старосна структура |                  |                             |                             | По времену у радном односу |             |                             |                             |
|--------------------------|--------|-----------------------------|-----------------------------|--------------------|------------------|-----------------------------|-----------------------------|----------------------------|-------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Редни број               | Опис   | Број запослених 31.12.2016. | Број запослених 31.12.2017. | Редни број         | Опис             | Број запослених 31.12.2016. | Број запослених 31.12.2017. | Редни број                 | Опис        | Број запослених 31.12.2016. | Број запослених 31.12.2017. |
| 1                        | ВСС    | 1                           | 1                           | 1                  | До 30 година     | 0                           | 0                           | 1                          | До 5 година | 0                           | 0                           |
| 2                        | ВС     | 2                           | 2                           | 2                  | 30 до 40 година  | 7                           | 4                           | 2                          | 5 до 10     | 1                           | 1                           |
| 3                        | ВКВ    | 0                           | 0                           | 3                  | 40 до 50         | 7                           | 9                           | 3                          | 10 до 15    | 3                           | 4                           |
| 4                        | ССС    | 4                           | 5                           | 4                  | 50 до 60         | 6                           | 5                           | 4                          | 15 до 20    | 4                           | 4                           |
| 5                        | КВ     | 13                          | 13                          | 5                  | Преко 60         | 3                           | 6                           | 5                          | 20 до 25    | 5                           | 5                           |
| 6                        | ПК     | 0                           | 0                           |                    | УКУПНО           | 23                          | 24                          | 6                          | 25 до 30    | 3                           | 3                           |
| 7                        | НК     | 3                           | 3                           |                    | Просечна старост | 48                          | 49                          | 7                          | 30 до 35    | 1                           | 1                           |
|                          | УКУПНО | 23                          | 24                          |                    |                  |                             |                             | 8                          | Преко 35    | 6                           | 6                           |
|                          |        |                             |                             |                    |                  |                             |                             |                            | УКУПНО      | 23                          | 24                          |

|                                 | СТРУКТУРА ЗАПОСЛЕНИХ ПО СЕКТОРИМА  |                                          |                                     |                                   |                        |                   |                        |                   |                        |                   |                        |                   |                        |                   | ПРИЛОГ 2               |                   |                        |                   |                        |                   |
|---------------------------------|------------------------------------|------------------------------------------|-------------------------------------|-----------------------------------|------------------------|-------------------|------------------------|-------------------|------------------------|-------------------|------------------------|-------------------|------------------------|-------------------|------------------------|-------------------|------------------------|-------------------|------------------------|-------------------|
|                                 |                                    |                                          |                                     |                                   | ВСС                    |                   | ВС                     |                   | ВКВ                    |                   | ССС                    |                   | КВ                     |                   | ПК                     |                   | НК                     |                   | УКУПНО                 |                   |
| Сектор/Организациона јединица   | Број систематизованих радних места | Број запослених по кадровској евиденцији | Број запослених на неодређено време | Број запослених на одређено време | Остварено 31.12. 2016. | План 31.12. 2017. | Остварено 31.12. 2016. | План 31.12. 2017. | Остварено 31.12. 2016. | План 31.12. 2017. | Остварено 31.12. 2016. | План 31.12. 2017. | Остварено 31.12. 2016. | План 31.12. 2017. | Остварено 31.12. 2016. | План 31.12. 2017. | Остварено 31.12. 2016. | План 31.12. 2017. | Остварено 31.12. 2016. | План 31.12. 2017. |
| Општинских и правних послова    | 3                                  |                                          |                                     |                                   |                        |                   |                        |                   |                        |                   |                        |                   |                        |                   |                        |                   |                        |                   |                        |                   |
| Комерц.финансијски сектор       | 9                                  | 6                                        | 6                                   |                                   |                        |                   | 1,00                   | 1,00              |                        |                   | 2,00                   | 2,00              | 1,00                   | 1,00              |                        |                   |                        |                   | 4,00                   | 4,00              |
| Технички сектор                 | 1                                  |                                          |                                     |                                   |                        |                   |                        |                   |                        |                   |                        |                   |                        |                   |                        |                   |                        |                   |                        |                   |
| Сектор водовода и канлизац.     | 12                                 | 13                                       | 13                                  |                                   |                        |                   | 1,00                   | 1,00              |                        |                   | 2,00                   | 3,00              | 11,00                  | 11,00             |                        |                   | 1,00                   | 1,00              | 15,00                  | 16,00             |
| Сектор пијаце, чистоће и гробља | 9                                  | 3                                        | 3                                   |                                   |                        |                   |                        |                   |                        |                   |                        |                   | 1,00                   | 1,00              |                        |                   | 2,00                   | 2,00              | 3,00                   | 3,00              |
| Директор                        | 1                                  |                                          |                                     | 1                                 | 1,00                   | 1,00              |                        |                   |                        |                   |                        |                   |                        |                   |                        |                   |                        |                   | 1,00                   | 1,00              |
| УКУПНО:                         | 35                                 | 23                                       | 22                                  | 1                                 | 1,00                   | 1,00              | 2,00                   | 2,00              |                        |                   | 4,00                   | 5,00              | 13,00                  | 13,00             |                        |                   | 3,00                   | 3,00              | 23,00                  | 24,00             |

## 7.5.Исплаћене зараде

## 7.5.1. Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2016. годину

| ИСПЛ<br>АТА<br>2016. | УКУПНО                  |                                      |                    |                    | СТАРОЗАПОСЛЕНИ                        |                                      |                    |                    | НОВОЗАПОСЛЕНИ                         |                                   |                    |                    | ПОСЛОВОДСТВО                          |                                      |                    |  |
|----------------------|-------------------------|--------------------------------------|--------------------|--------------------|---------------------------------------|--------------------------------------|--------------------|--------------------|---------------------------------------|-----------------------------------|--------------------|--------------------|---------------------------------------|--------------------------------------|--------------------|--|
|                      | број<br>запослених<br>х | Планирана<br>маса бруто<br>II зарада | просечна<br>зарада | број<br>запослених | Обрачуната<br>маса бруто II<br>зарада | Исплаћена<br>маса бруто II<br>зарада | просечна<br>зарада | број<br>запослених | Обрачуната<br>маса бруто II<br>зарада | Исплаћена маса<br>бруто II зарада | просечна<br>зарада | број<br>запослених | Обрачуната<br>маса бруто II<br>зарада | Исплаћена<br>маса бруто II<br>зарада | просечна<br>зарада |  |
| I                    | 24                      | 1.548.571                            | 64.524             | 22                 | 1.442.441                             | 1.396.766                            | 63.489             |                    |                                       |                                   |                    | 1                  | 106.130                               | 106.127                              | 106.127            |  |
| II                   | 24                      | 1.548.571                            | 64.524             | 22                 | 1.442.441                             | 1.396.065                            | 63.458             |                    |                                       |                                   |                    | 1                  | 106.130                               | 106.127                              | 106.127            |  |
| III                  | 24                      | 1.548.571                            | 64.524             | 22                 | 1.442.441                             | 1.394.293                            | 63.377             |                    |                                       |                                   |                    | 1                  | 106.130                               | 106.127                              | 106.127            |  |
| IV                   | 24                      | 1.548.571                            | 64.524             | 22                 | 1.442.441                             | 1.395.825                            | 63.447             |                    |                                       |                                   |                    | 1                  | 106.130                               | 106.127                              | 106.127            |  |
| V                    | 24                      | 1.548.571                            | 64.524             | 22                 | 1.442.441                             | 1.397.444                            | 63.520             |                    |                                       |                                   |                    | 1                  | 106.130                               | 106.127                              | 106.127            |  |
| VI                   | 24                      | 1.548.571                            | 64.524             | 22                 | 1.442.441                             | 1.394.771                            | 63.399             |                    |                                       |                                   |                    | 1                  | 106.130                               | 106.127                              | 106.127            |  |
| VII                  | 24                      | 1.548.571                            | 64.524             | 22                 | 1.442.441                             | 1.395.792                            | 63.445             |                    |                                       |                                   |                    | 1                  | 106.130                               | 106.127                              | 106.127            |  |
| VIII                 | 24                      | 1.548.571                            | 64.524             | 22                 | 1.442.441                             | 1.394.199                            | 63.373             |                    |                                       |                                   |                    | 1                  | 106.130                               | 106.127                              | 106.127            |  |
| IX                   | 24                      | 1.548.571                            | 64.524             | 22                 | 1.442.441                             | 1.395.668                            | 63.439             |                    |                                       |                                   |                    | 1                  | 106.130                               | 106.127                              | 106.127            |  |
| X                    | 24                      | 1.548.571                            | 64.524             | 22                 | 1.442.441                             | 1.395.668                            | 63.439             |                    |                                       |                                   |                    | 1                  | 106.130                               | 106.127                              | 106.127            |  |
| XI                   | 24                      | 1.548.571                            | 64.524             | 22                 | 1.442.441                             | 1.395.514                            | 63.432             |                    |                                       |                                   |                    | 1                  | 106.130                               | 106.127                              | 106.127            |  |
| XII                  | 24                      | 1.548.580                            | 64.524             | 22                 | 1.442.450                             | 1.395.514                            | 63.432             |                    |                                       |                                   |                    | 1                  | 106.130                               | 106.127                              | 106.127            |  |
| УКУПНО               |                         | 18.582.861                           | 774.288            |                    | 17.309.301                            | 16.747.519                           | 761.251            |                    |                                       |                                   |                    | 1                  | 1.273.560                             | 1.273.524                            | 1.273.524          |  |
| ПРОСЕК               |                         | 1.548.572                            | 64.524             |                    | 1.442.442                             | 1.395.627                            | 63.438             |                    |                                       |                                   |                    | 1                  | 106.130                               | 106.127                              | 106.127            |  |

\* старозапослени у 2016. години су они запослени који су били у радном односу у децембру 2015. године

\*\* исплата са процене до краја године

## 7.5.2. Маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2017. годину

| 7.5.2. Маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2017. годину |                    |                                      |                    |                    |                                      |                                      |                    |                    |                                      |                                   |                    |                    |                   |                                      |                                      |                    |  |
|--------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------------------------|-----------------------------------|--------------------|--------------------|-------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|--------------------|--|
| ПЛАН<br>2017.                                                                        | УКУПНО             |                                      |                    |                    | СТАРОЗАПОСЛЕНИ                       |                                      |                    |                    | НОВОЗАПОСЛЕНИ                        |                                   |                    |                    | ПОСЛОВОДСТВО      |                                      |                                      |                    |  |
|                                                                                      | број<br>запослених | Планирана<br>маса бруто<br>II зарада | просечна<br>зарада | број<br>запослених | Планирана<br>маса бруто II<br>зарада | Исплаћена<br>маса бруто II<br>зарада | просечна<br>зарада | број<br>запослених | Планирана<br>маса бруто II<br>зарада | Исплаћена маса<br>бруто II зарада | просечна<br>зарада | број<br>запослених | ново<br>запослени | Планирана<br>маса бруто II<br>зарада | Исплаћена<br>маса бруто II<br>зарада | просечна<br>зарада |  |
| I                                                                                    | 24                 | 1.580.571                            | 65.857             | 22                 | 1.426.276                            |                                      | 64831              | 1                  | 46776                                |                                   | 46776              | 1                  |                   | 107.518                              |                                      | 107.518            |  |
| II                                                                                   | 24                 | 1.580.571                            | 65.857             | 22                 | 1.426.276                            |                                      | 64831              | 1                  | 46776                                |                                   | 46776              | 1                  |                   | 107.518                              |                                      | 107.518            |  |
| III                                                                                  | 24                 | 1.580.571                            | 65.857             | 22                 | 1.426.276                            |                                      | 64831              | 1                  | 46776                                |                                   | 46776              | 1                  |                   | 107.518                              |                                      | 107.518            |  |
| IV                                                                                   | 24                 | 1.580.571                            | 65.857             | 22                 | 1.426.276                            |                                      | 64831              | 1                  | 46777                                |                                   | 46777              | 1                  |                   | 107.519                              |                                      | 107.519            |  |
| V                                                                                    | 24                 | 1.580.571                            | 65.857             | 22                 | 1.426.276                            |                                      | 64831              | 1                  | 46777                                |                                   | 46777              | 1                  |                   | 107.519                              |                                      | 107.519            |  |
| VI                                                                                   | 24                 | 1.580.571                            | 65.857             | 22                 | 1.426.276                            |                                      | 64831              | 1                  | 46777                                |                                   | 46777              | 1                  |                   | 107.519                              |                                      | 107.519            |  |
| VII                                                                                  | 24                 | 1.580.571                            | 65.857             | 22                 | 1.426.276                            |                                      | 64831              | 1                  | 46777                                |                                   | 46777              | 1                  |                   | 107.519                              |                                      | 107.519            |  |
| VIII                                                                                 | 24                 | 1.580.571                            | 65.857             | 22                 | 1.426.275                            |                                      | 64831              | 1                  | 46777                                |                                   | 46777              | 1                  |                   | 107.519                              |                                      | 107.519            |  |
| IX                                                                                   | 24                 | 1.580.571                            | 65.857             | 22                 | 1.426.275                            |                                      | 64831              | 1                  | 46777                                |                                   | 46777              | 1                  |                   | 107.519                              |                                      | 107.519            |  |
| X                                                                                    | 24                 | 1.580.571                            | 65.857             | 22                 | 1.426.275                            |                                      | 64831              | 1                  | 46777                                |                                   | 46777              | 1                  |                   | 107.519                              |                                      | 107.519            |  |
| XI                                                                                   | 24                 | 1.580.571                            | 65.857             | 22                 | 1.426.275                            |                                      | 64831              | 1                  | 46777                                |                                   | 46777              | 1                  |                   | 107.519                              |                                      | 107.519            |  |
| XII                                                                                  | 24                 | 1.580.572                            | 65.857             | 22                 | 1.426.275                            |                                      | 64831              | 1                  | 46777                                |                                   | 46777              | 1                  |                   | 107.519                              |                                      | 107.519            |  |
| УКУПНО                                                                               |                    | 18.966.853                           | 65.857             |                    | 17.115.307                           |                                      |                    |                    | 561321                               |                                   |                    |                    |                   | 1.290.225                            |                                      |                    |  |
| ПРОСЕК                                                                               |                    | 1.580.571                            |                    |                    | 1.426.275                            |                                      |                    |                    | 46777                                |                                   |                    |                    |                   | 107.519                              |                                      |                    |  |

| ОБРАЧУН И ИСПЛАТА ЗАРАДА У 2017. ГОДИНУ |                                    |                                                            |                                                              |                                              |
|-----------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|
| МЕСЕЦ                                   | ИСПЛАЋЕН БРУТО II У<br>2016.ГОДИНИ | ОБРАЧУНАТ БРУТО II У<br>2017.ГОДИНИ ПРЕ ПРИМЕНЕ<br>ЗАКОНА* | ОБРАЧУНАТ БРУТО II У<br>2017.ГОДИНИ ПОСЛЕ ПРИМЕНЕ<br>ЗАКОНА* | ИЗНОС УПЛАТЕ У БУЏЕТ<br>РЕПУБЛИКЕ СРБИЈЕ 3-4 |
| 1.                                      | 2.                                 | 3.                                                         | 4.                                                           | 5.                                           |
| ЈАНУАР                                  | 1.502.893                          | 1.696.676                                                  | 1.580.571                                                    | 116.105                                      |
| ФЕБРУАР                                 | 1.502.192                          | 1.696.676                                                  | 1.580.571                                                    | 116.105                                      |
| МАРТ                                    | 1.500.420                          | 1.696.676                                                  | 1.580.571                                                    | 116.105                                      |
| АПРИЛ                                   | 1.501.952                          | 1.696.676                                                  | 1.580.571                                                    | 116.105                                      |
| МАЈ                                     | 1.503.571                          | 1.696.676                                                  | 1.580.571                                                    | 116.105                                      |
| ЈУН                                     | 1.500.898                          | 1.696.676                                                  | 1.580.571                                                    | 116.105                                      |
| ЈУЛ                                     | 1.501.919                          | 1.696.676                                                  | 1.580.571                                                    | 116.105                                      |
| АВГУСТ                                  | 1.500.326                          | 1.696.676                                                  | 1.580.571                                                    | 116.105                                      |
| СЕПТЕМБАР                               | 1.501.795                          | 1.696.676                                                  | 1.580.571                                                    | 116.105                                      |
| ОКТОБАР                                 | 1.501.795                          | 1.696.676                                                  | 1.580.571                                                    | 116.105                                      |
| НОВЕМБАР                                | 1.501.642                          | 1.696.676                                                  | 1.580.571                                                    | 116.105                                      |
| ДЕЦЕМБАР                                | 1.501.642                          | 1.696.677                                                  | 1.580.572                                                    | 116.105                                      |
| УКУПНО                                  | 18.021.045                         | 20.360.113                                                 | 18.966.853                                                   | 1.393.260                                    |

## 7.6. Планиране накнаде члановима Надзорног одбора

### 7.6.1. Накнаде Скупштине и Надзорног одбора у нето износу

| План 2016 | Управни одбор/Скупштина |                    |                           |                        |                     |                   | Надзорни одбор |                 |                        |                     |                  |             | УКУПНО               |                        |
|-----------|-------------------------|--------------------|---------------------------|------------------------|---------------------|-------------------|----------------|-----------------|------------------------|---------------------|------------------|-------------|----------------------|------------------------|
|           | број чланова            | маса за накнаде УО | просечна накнада члана УО | Накнада председника УО | Накнада заменика УО | УКУПНА маса за УО | број чланова   | маса за накнаде | просечна накнада члана | накнада председника | накнада заменика | УКУПНА маса | УКУПНО- број УО и НО | УКУПНО маса за УО и НО |
| I         | 0                       | 0                  | 0                         | 0                      | 0                   | 0                 | 3              | 32.000          | 10.667                 | 12000               | 10000            | 32.000      | 3                    | 32.000                 |
| II        | 0                       | 0                  | 0                         | 0                      | 0                   | 0                 | 3              | 32.000          | 10.667                 | 12000               | 10000            | 32.000      | 3                    | 32.000                 |
| III       | 0                       | 0                  | 0                         | 0                      | 0                   | 0                 | 3              | 32.000          | 10.667                 | 12000               | 10000            | 32.000      | 3                    | 32.000                 |
| IV        | 0                       | 0                  | 0                         | 0                      | 0                   | 0                 | 3              | 32.000          | 10.667                 | 12000               | 10000            | 32.000      | 3                    | 32.000                 |
| V         | 0                       | 0                  | 0                         | 0                      | 0                   | 0                 | 3              | 32.000          | 10.667                 | 12000               | 10000            | 32.000      | 3                    | 32.000                 |
| VI        | 0                       | 0                  | 0                         | 0                      | 0                   | 0                 | 3              | 32.000          | 10.667                 | 12000               | 10000            | 32.000      | 3                    | 32.000                 |
| VII       | 0                       | 0                  | 0                         | 0                      | 0                   | 0                 | 3              | 32.000          | 10.667                 | 12000               | 10000            | 32.000      | 3                    | 32.000                 |
| VIII      | 0                       | 0                  | 0                         | 0                      | 0                   | 0                 | 3              | 32.000          | 10.667                 | 12000               | 10000            | 32.000      | 3                    | 32.000                 |
| IX        | 0                       | 0                  | 0                         | 0                      | 0                   | 0                 | 3              | 32.000          | 10.667                 | 12000               | 10000            | 32.000      | 3                    | 32.000                 |
| X         | 0                       | 0                  | 0                         | 0                      | 0                   | 0                 | 3              | 32.000          | 10.667                 | 12000               | 10000            | 32.000      | 3                    | 32.000                 |
| XI        | 0                       | 0                  | 0                         | 0                      | 0                   | 0                 | 3              | 32.000          | 10.667                 | 12000               | 10000            | 32.000      | 3                    | 32.000                 |
| XII       | 0                       | 0                  | 0                         | 0                      | 0                   | 0                 | 3              | 32.000          | 10.667                 | 12000               | 10000            | 32.000      | 3                    | 32.000                 |
| УКУПНО    |                         |                    |                           |                        |                     |                   |                | 384.000         | 128.004                | 144000              | 120000           | 384.000     |                      | 384.000                |
| ПРОСЕК    |                         |                    |                           |                        |                     |                   | 3              | 32.000          | 10.667                 | 12000               | 10000            | 32.000      | 3                    | 32.000                 |

### 7.6.2. Накнаде Скупштине и Надзорног одбора у бруто износу

| План 2017 | Управни одбор/Скупштина |                    |                           |                        |                     |                   | Надзорни одбор |                 |                        |                     |                  |             | УКУПНО               |                        |
|-----------|-------------------------|--------------------|---------------------------|------------------------|---------------------|-------------------|----------------|-----------------|------------------------|---------------------|------------------|-------------|----------------------|------------------------|
|           | број чланова            | маса за накнаде УО | просечна накнада члана УО | Накнада председника УО | Накнада заменика УО | УКУПНА маса за УО | број чланова   | маса за накнаде | просечна накнада члана | накнада председника | накнада заменика | УКУПНА маса | УКУПНО- број УО и НО | УКУПНО маса за УО и НО |
| I         |                         |                    |                           |                        |                     |                   | 3              | 50.633          | 16878                  | 18987               | 15823            | 50.633      | 3                    | 50.633                 |
| II        |                         |                    |                           |                        |                     |                   | 3              | 50.633          | 16878                  | 18987               | 15823            | 50.633      | 3                    | 50.633                 |
| III       |                         |                    |                           |                        |                     |                   | 3              | 50.633          | 16878                  | 18987               | 15823            | 50.633      | 3                    | 50.633                 |
| IV        |                         |                    |                           |                        |                     |                   | 3              | 50.633          | 16878                  | 18987               | 15823            | 50.633      | 3                    | 50.633                 |
| V         |                         |                    |                           |                        |                     |                   | 3              | 50.633          | 16878                  | 18987               | 15823            | 50.633      | 3                    | 50.633                 |
| VI        |                         |                    |                           |                        |                     |                   | 3              | 50.633          | 16878                  | 18987               | 15823            | 50.633      | 3                    | 50.633                 |
| VII       |                         |                    |                           |                        |                     |                   | 3              | 50.633          | 16878                  | 18987               | 15823            | 50.633      | 3                    | 50.633                 |
| VIII      |                         |                    |                           |                        |                     |                   | 3              | 50.633          | 16878                  | 18987               | 15823            | 50.633      | 3                    | 50.633                 |
| IX        |                         |                    |                           |                        |                     |                   | 3              | 50.633          | 16878                  | 18987               | 15823            | 50.633      | 3                    | 50.633                 |
| X         |                         |                    |                           |                        |                     |                   | 3              | 50.633          | 16878                  | 18987               | 15823            | 50.633      | 3                    | 50.633                 |
| XI        |                         |                    |                           |                        |                     |                   | 3              | 50.633          | 16878                  | 18987               | 15823            | 50.633      | 3                    | 50.633                 |
| XII       |                         |                    |                           |                        |                     |                   | 3              | 50.633          | 16878                  | 18987               | 15823            | 50.633      | 3                    | 50.633                 |
| УКУПНО    |                         |                    |                           |                        |                     |                   |                | 607.596         | 202536                 | 227844              | 189876           | 607.596     |                      | 607.596                |
| ПРОСЕК    |                         |                    |                           |                        |                     |                   | 3              | 50.633          | 16878                  | 18987               | 15823            | 50.633      | 3                    | 50.633                 |

## **8.ИНВЕСТИЦИЈЕ**

**8.1.** Улога инвестиција у развоју сваког Јавног комуналног предузећа је веома важна, било да се ради о улагањима у објекте трајног карактера или у машине и опрему.

Планиране активности везане за обављање основне делатности успостављају улагања која ће обезбедити стабилност постројења за пречишћавање воде, сигурност у дистрибуцији корисника воде и унапређење пословне активности.

Када је реч о будућим инвестицијама и даље постоји потреба инвестирања да би се обезбедили услови за несметано и ефикасно обављање делатности ЈКП "Моравац" Мрчајевци. Због тога је неопходно реализовати планиране набавке добара, радова и услуга.

Планирана добра, услуге и радови поред тога што треба да обезбеде несметано обављање делатности треба да повећају ефикасност обављања делатности, као и да доведу до уштеда у потрошњи енергената, резервних делова и потрошног материјала.

Извор финансирања планираних инвестиционих активности су сопствена средства.

### **8.1.1. МАШИНЕ И ОПРЕМА**

1. Набавка ровокопача ЈЦБ (комбинована машина)
2. Набавка теретних возила
3. Реконструкција грађевинских објеката зелене и сточне пијаце

За инвестициона улагања предвиђена овим планом не постоје обезбеђена финансијка средства и иста се планирају из сопствених средстава – редовног пословања. У случају да ово предузеће дође до ситуације да не може обезбедити неопходна средства за реализацију наведених инвестиција вршиће се измена приоритета у набавкама према исказаној потреби и интересима овог предузећа.

Имајући у виду да се планиране активности планирају из сопствених средстава обим, врста и динамика улагања зависе од прилива средстава односно наплате потраживања од корисника наших услуга.

| р.б. | ГРАЂЕВИНСКИ ОБЈЕКТИ И ОПРЕМА                         | КОЛ. | ВРЕДНОСТ          |
|------|------------------------------------------------------|------|-------------------|
| 1.   | Ровокопач ЈЦБ (комбинована машина)                   | 1    | 8.610.000,00      |
| 2.   | Набавка теретних возила                              | 2    | 3.000.000,00      |
| 3.   | Реконструкција грађ.објеката, зелене и сточне пијаце | 1    | 2.200.000         |
| 4.   | <b>УКУПНО:</b>                                       |      | <b>13.810.000</b> |

Програм пословања 2017. год.

|                                             |                    | ПЛАН ИНВЕСТИЦИОНИХ УЛАГАЊА |                              |                 |                       |                                 |                   |                   |                   |                      |
|---------------------------------------------|--------------------|----------------------------|------------------------------|-----------------|-----------------------|---------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------------------|
| Назив инвестиционог улагања                 | Извор средстава    | Година почетка финансирања | Година завршетка финансирања | Укупна вредност | Планирано у 2016.год. | Процена реализације у 2016.год. | План за 2017.год. | План за 2018.год. | План за 2019.год. | План након 2019.год. |
| Набавка ровокопача ЈЦБ (комбинована машина) | Сопствена средства | 2017.                      | 2017.                        | 8.610.000,00    |                       |                                 | 8.610.000,00      |                   |                   |                      |
| Набавка теретних возила                     | Сопствена средства | 2017.                      | 2017.                        | 3.000.000,00    |                       |                                 | 3.000.000,00      |                   |                   |                      |
| Реконструкција грађевинских објеката        | Сопствена средства | 2017.                      | 2017.                        | 1.000.000,00    |                       |                                 | 1.000.000,00      |                   |                   |                      |
| Зелена пијаца                               | Сопствена средства | 2017.                      | 2017.                        | 500.000,00      |                       |                                 | 500.000,00        |                   |                   |                      |
| Сточна пијаца                               | Сопствена средства | 2017.                      | 2017.                        | 700.000,00      |                       |                                 | 700.000,00        |                   |                   |                      |
| УКУПНО:                                     |                    |                            |                              | 13.810.000,00   |                       |                                 | 13.810.000,00     |                   |                   |                      |

| ПЛАН ИНВЕСТИЦИОНИХ УЛАГАЊА У 2017. години |                                             |                      |                       |                        |                        |                        |
|-------------------------------------------|---------------------------------------------|----------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| Редни број                                | Назив инвестиционог улагања                 | План за 2017.год.    | 01.01.-31.03.2017.год | 01.01.-30.06.2017.год. | 01.01.-30.09.2017.год. | 01.01.-31.12.2017.год. |
| 1.                                        | Набавка ровокопача ЈЦБ (комбинована машина) | 8.610.000,00         |                       | 8.610.000,00           |                        |                        |
| 2.                                        | Набавка теретних возила                     | 3.000.000,00         |                       |                        | 3.000.000,00           |                        |
| 3.                                        | Реконструкција грађевинских објеката        | 1.000.000,00         |                       |                        | 1.000.000,00           |                        |
| 4.                                        | Зелена пијаца                               | 500.000,00           |                       |                        | 500.000,00             |                        |
| 5.                                        | Сточна пијаца                               | 700.000,00           |                       |                        | 700.000,00             |                        |
|                                           | <b>УКУПНО:</b>                              | <b>13.810.000,00</b> |                       | <b>8.610.000,00</b>    | <b>5.200.000,00</b>    |                        |

ПРИЛОГ БР.1

**РЕАЛИЗАЦИЈА ПЛАНА НАБАВКИ ПУТНИЧКИХ ВОЗИЛА У 2016. ГОДИНИ**

| Рб.                             | Планирана набавка возила<br>(тип возила, карактеристике) | Реализација<br>планиране<br>набавке (да/не) | Вредност<br>реализоване<br>набавке у<br>динарима | Разлози<br>неспровођења<br>набавке |
|---------------------------------|----------------------------------------------------------|---------------------------------------------|--------------------------------------------------|------------------------------------|
| <b>ПУТНИЧКА ВОЗИЛА</b>          |                                                          |                                             |                                                  |                                    |
| 1                               |                                                          |                                             |                                                  |                                    |
| 2                               |                                                          |                                             |                                                  |                                    |
| 3                               |                                                          |                                             |                                                  |                                    |
| ...                             |                                                          |                                             |                                                  |                                    |
| <b>ТЕРЕНСКА ПУТНИЧКА ВОЗИЛА</b> |                                                          |                                             |                                                  |                                    |
| 1                               |                                                          |                                             |                                                  |                                    |
| 2                               |                                                          |                                             |                                                  |                                    |
| 3                               |                                                          |                                             |                                                  |                                    |
| ...                             |                                                          |                                             |                                                  |                                    |
| <b>УКУПНА ВРЕДНОСТ НАБАВКИ</b>  |                                                          |                                             |                                                  |                                    |

**ПЛАН НАБАВКИ ПУТНИЧКИХ ВОЗИЛА ЗА 2017. ГОДИНУ**

| Рб.                                      | Планирана набавка возила(тип<br>возила, карактеристике) | Процењена вредност<br>набавке у динарима |
|------------------------------------------|---------------------------------------------------------|------------------------------------------|
| <b>ПУТНИЧКА ВОЗИЛА</b>                   |                                                         |                                          |
| 1                                        |                                                         |                                          |
| 2                                        |                                                         |                                          |
| 3                                        |                                                         |                                          |
| ...                                      |                                                         |                                          |
| <b>ТЕРЕНСКА ПУТНИЧКА ВОЗИЛА</b>          |                                                         |                                          |
| 1                                        |                                                         |                                          |
| 2                                        |                                                         |                                          |
| 3                                        |                                                         |                                          |
| ...                                      |                                                         |                                          |
| <b>УКУПНА ПРОЦЕЊЕНА ВРЕДНОСТ НАБАВКИ</b> |                                                         |                                          |

## 9. ЗАДУЖЕНОСТ

Предузеће све своје новчане обавезе извршава у прописаном законском року.

9.1. Предизеће као и предходних година није узимало кредите од пословних банака. Кредитна задуженост се не планира ни у 2017.години.

9.2. Неизмирена дуговања и ненаплаћена потраживања.

| НЕНАПЛАЋЕНА ПОТРАЖИВАЊА И НЕИЗМИРЕНЕ ОБАВЕЗЕ |                                                     |                                |                    |                                |                    |                                |                    |                                |                    |                                |                    |
|----------------------------------------------|-----------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------|--------------------------------|--------------------|--------------------------------|--------------------|--------------------------------|--------------------|--------------------------------|--------------------|
| Р. бр.                                       |                                                     | СТАЊЕ НА ДАН 31.12. 2016. ГОД. |                    | СТАЊЕ НА ДАН 31.03. 2017. ГОД. |                    | СТАЊЕ НА ДАН 30.06. 2017. ГОД. |                    | СТАЊЕ НА ДАН 30.09. 2017. ГОД. |                    | СТАЊЕ НА ДАН 31.12. 2017. ГОД. |                    |
|                                              |                                                     | Ненаплаћена потраживања        | Неизмирене обавезе | Ненаплаћена потраживања        | Неизмирене обавезе | Ненаплаћена потраживања        | Неизмирене обавезе | Ненаплаћена потраживања        | Неизмирене обавезе | Ненаплаћена потраживања        | Неизмирене обавезе |
| 1.                                           | Физичка лица                                        | 9.167.902,00                   |                    | 12.204.000,00                  |                    | 9.456.000,00                   |                    | 9.362.000,00                   |                    | 9.132.000,00                   |                    |
| 2.                                           | Привредни субјекти                                  | 1.688.098,00                   | 2.955.000,00       | 1.578.000,00                   | 1.729.000,00       | 1.344.000,00                   | 1.729.000,00       | 1.238.000,00                   | 4.558.000,00       | 1.068.000,00                   | 4.224.000,00       |
| 3.                                           | Привредна друштва са већинским државним власништвом |                                |                    |                                |                    |                                |                    |                                |                    |                                |                    |
| 4.                                           | Државни органи и органи локалне власти              |                                |                    |                                |                    |                                |                    |                                |                    |                                |                    |
| 5.                                           | Установе (здравство, образовање, култура..)         |                                |                    |                                |                    |                                |                    |                                |                    |                                |                    |
| 6.                                           | Остало                                              |                                |                    |                                |                    |                                |                    |                                |                    |                                |                    |
|                                              | УКУПНО                                              | 10.856.000,00                  | 2.955.000,00       | 13.782.000,00                  | 1.729.000,00       | 10.800.000,00                  | 1.729.000,00       | 10.600.000,00                  | 4.558.000,00       | 10.200.000,00                  | 4.224.000,00       |

Посебно изражен проблем у раду ЈКП»Моравац»Мрчајевци је наплата извршених комуналних услуга, а разлог је што већину наших услуга чини сеоско становништво које се данас налази у најтежем економском положају.

Програмом за 2017. годину предвиђен је већи проценат наплате потраживања од грађана и привреде.

## **10. ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА ЗА ОБАВЉАЊЕ ДЕЛАТНОСТИ И СРЕДСТАВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ**

Средства потребна за набавку добара, услуга и радова за обављање основне делатности, производњу и дистрибуцију воде обезбедиће се из сопствених прихода. Планирани финансијски показатељи за 2017.годину указују да је за покриће пословних прихода и расхода на ниву предузећа, за набавку добара, услуга и радова за текуће одржавање потребно обезбедити 48.528.275,00 динара (за набавку добара 30.497.683,00 динара за набавку услуга 11.330.592,00 динара и радова 6.700.000,00 динара).

Чланом 39.Закона о јавним набавкама прописано је да се набавком мале вредности у смислу Закона о јавним набавкама, сматра набавка чија је процењена вредност на годишњем нивову већа од 500.000,00 динара. Набавка чија је процењена вредност већа од 5.000.000,00 динара је набавка велике вредности.

Приоритет и динамика спровођења појединачних набавки зависе од указаних потреба и финансијских могућности предузећа, прилива средстава односно наплате потраживања од корисника наших услуга.

Одлуку о покретању набавке доноси директор предузећа, а Одлуку о избору најповољније понуде за набавку добара, услуга и радова које чине јавне набавке доноси комисија именована од председника и два члана.

Програм пословања 2016. год.

## 10.1. Табела планираних финансијских средстава за набавку добара, радова и услуга за обављање делатности

| ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА ЗА ОБАВЉАЊЕ ДЕЛАТНОСТИ - ТЕКУЋЕ ОДРЖАВАЊЕ       |                                                      |                 |                            |                           |                      |                       |                       |                         |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|-----------------|----------------------------|---------------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------------|
| редни број                                                                                                        | ПОЗИЦИЈА                                             | План 2016. год. | Реализација у 2016. години | Планирано за 2017. годину | План за први квартал | План за други квартал | План за трећи квартал | План за четврти квартал |
|                                                                                                                   | Добра                                                | 17.433.000      | 13.427.766                 | 30.497.683                | 4.427.170            | 13.576.170            | 8.067.170             | 4.427.173               |
| 1.                                                                                                                | Електрична енергија                                  | 3.900.000,00    | 3.250.000,00               | 3.900.000                 | 950.000              | 1.000.000             | 1.000.000             | 950.000                 |
| 2.                                                                                                                | Гориво                                               | 5.700.000,00    | 4.562.014,00               | 5.700.000                 | 1.200.000            | 1.600.000             | 1.700.000             | 1.200.000               |
| 3.                                                                                                                | МАЗИВА -Уља, мазива, антифрз                         | 800.000,00      | 337.986,00                 | 800.000                   | 200.000              | 200.000               | 200.000               | 200.000                 |
| 4.                                                                                                                | Резервни делови за водовод                           | 1.300.000,00    | 1.173.734,00               | 2.000.000                 | 450.000              | 550.000               | 550.000               | 450.000                 |
| 5.                                                                                                                | Резервни делови за возила и грађевинску механизацију | 2.500.000,00    | 1.255.072,00               | 3.000.000                 | 750.000              | 750.000               | 750.000               | 750.000                 |
| 6.                                                                                                                | Материјал за уградњу                                 | 2.000.000,00    | 1.825.960,00               | 2.500.000                 | 625.000              | 625.000               | 625.000               | 625.000                 |
| 7.                                                                                                                | Материјал за хигијену                                | 23.000,00       | 23.000,00                  | 23.000                    | 6.000                | 5.000                 | 6.000                 | 6.000                   |
| 8.                                                                                                                | Канцеларијски материјал                              | 160.000,00      | 160.000,00                 | 160.000                   | 40.000               | 40.000                | 40.000                | 40.000                  |
| 9.                                                                                                                | ХТЗ опрема (заштита на раду)                         | 300.000,00      | 290.000,00                 | 300.000                   | 80.000               | 70.000                | 70.000                | 80.000                  |
| 10.                                                                                                               | Алат и ситан инвентар                                | 750.000,00      | 550.000,00                 | 504.683                   | 126.170              | 126.170               | 126.170               | 126.173                 |
| 11.                                                                                                               | Набавка ровокопача ЈЦБ                               |                 |                            | 8.610.000                 |                      | 8.610.000             |                       |                         |
| 12.                                                                                                               | Набавка теренских возила                             |                 |                            | 3.000.000                 |                      |                       | 3.000.000             |                         |
|                                                                                                                   | Услуге                                               | 10.478.444      | 8.469.746                  | 11.330.592                | 2.718.024            | 2.779.835             | 2.947.268             | 2.885.465               |
| 1.                                                                                                                | Трошкови закупнина                                   | 150.000,00      |                            |                           |                      |                       |                       |                         |
| 2.                                                                                                                | Привремени и повремени послови                       | 123.621,00      | 123.621,00                 | 123.621                   |                      | 61.811                | 61.810                |                         |
| 3.                                                                                                                | Уговор о делу                                        | 111.247,00      | 111.247,00                 | 111.247                   | 27.810               | 27.810                | 27.810                | 27.817                  |
| 4.                                                                                                                | Надзорни одбор                                       | 607.596,00      | 401.013,00                 | 607.596                   | 151.899              | 151.899               | 151.899               | 151.899                 |
| 5.                                                                                                                | Трошкови за службена путовања                        | 60.000,00       | 20.000,00                  | 60.000                    | 15.000               | 15.000                | 15.000                | 15.000                  |
| 6.                                                                                                                | Превоз на посао и са посла                           | 400.000,00      | 318.409,00                 | 400.000                   | 100.000              | 100.000               | 100.000               | 100.000                 |
| 7.                                                                                                                | Отпремнине                                           | 800.000,00      | 194.341,00                 | 550.000                   | 137.500              | 137.500               | 137.500               | 137.500                 |
| 8.                                                                                                                | Солидарне помоћи                                     | 140.000,00      | 112.000,00                 | 300.000                   | 75.000               | 75.000                | 75.000                | 75.000                  |
| 9.                                                                                                                | Трошкови умањења зарада                              | 1.446.000,00    | 1.467.115,00               | 1.393.260                 | 348.315              | 348.315               | 348.315               | 348.315                 |
| 10.                                                                                                               | ПТТ услуге                                           | 400.000,00      | 350.000,00                 | 400.000                   | 100.000              | 100.000               | 100.000               | 100.000                 |
| 11.                                                                                                               | Одржавање основних средстава                         | 1.700.000,00    | 1.450.000,00               | 1.500.000                 | 375.000              | 375.000               | 375.000               | 375.000                 |
| 12.                                                                                                               | Преглед воде                                         | 650.000,00      | 650.000,00                 | 700.000                   | 175.000              | 175.000               | 175.000               | 175.000                 |
| 13.                                                                                                               | Регистрација возила и осигурање                      | 499.990,00      | 490.000,00                 | 550.000                   | 137.500              | 137.500               | 137.500               | 137.500                 |
| 14.                                                                                                               | Адвокатске услуге                                    | 150.000,00      | 5.000,00                   | 150.000                   | 37.500               | 37.500                | 37.500                | 37.500                  |
| 15.                                                                                                               | Трош.других непроизводних услуга                     | 1.550.000,00    | 1.545.000,00               | 2.400.000                 | 600.000              | 600.000               | 600.000               | 600.000                 |
| 16.                                                                                                               | Трошкови огласа                                      | 50.000,00       | 12.000,00                  | 20.000                    | 5.000                | 5.000                 | 5.000                 | 5.000                   |
| 17.                                                                                                               | Трош.репрезентације и рекламе                        | 90.000,00       | 90.000,00                  | 90.000                    | 22.500               | 22.500                | 22.500                | 22.500                  |
| 18.                                                                                                               | Трошкови провизије                                   | 100.000,00      | 80.000,00                  | 90.000                    | 22.500               | 22.500                | 22.500                | 22.500                  |
| 19.                                                                                                               | Судски трошкови                                      | 499.990,00      | 250.000,00                 | 300.000                   | 75.000               | 75.000                | 75.000                | 75.000                  |
| 20.                                                                                                               | Саветовање и ревизија                                | 250.000,00      | 250.000,00                 | 250.000                   | 62.500               | 62.500                | 62.500                | 62.500                  |
| 21.                                                                                                               | Трошкови омладинске задруге                          |                 |                            | 334.868                   |                      |                       | 167.434               | 167.434                 |
| 22.                                                                                                               | Трошкови осигурања                                   |                 |                            | 400.000                   | 100.000              | 100.000               | 100.000               | 100.000                 |
| 23.                                                                                                               | Порез на имовину, водопривредна такса, коморе        | 700.000,00      | 550.000,00                 | 600.000                   | 150.000              | 150.000               | 150.000               | 150.000                 |
|                                                                                                                   | Радови                                               | 4.500.000       | 4.455.000                  | 6.700.000                 | 1.125.000            | 1.125.000             | 3.325.000             | 1.125.000               |
| 1.                                                                                                                | Рад возила и грађевинске механизације                | 4.500.000,00    | 4.455.000,00               | 4.500.000                 | 1.125.000            | 1.125.000             | 1.125.000             | 1.125.000               |
| 2                                                                                                                 | Реконстр.грађ.објеката, Сточне и Зелене пијаце       |                 |                            | 2.200.000                 |                      |                       | 2.200.000             |                         |
| ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА ЗА ОБАВЉАЊЕ ДЕЛАТНОСТИ - ИНВЕСТИЦИОНО ОДРЖАВАЊЕ |                                                      |                 |                            |                           |                      |                       |                       |                         |
| редни број                                                                                                        | ПОЗИЦИЈА                                             | План 2016. год. | Реализација у 2016. години | Планирано за 2017. годину | План за први квартал | План за други квартал | План за трећи квартал | План за четврти квартал |
|                                                                                                                   | Добра                                                | 0               | 0                          | 11.610.000                | 0                    | 8.610.000             | 3.000.000             | 0                       |
| 1.                                                                                                                | Набавка ровокопача ЈЦБ                               | -               | -                          | 8.610.000                 |                      | 8.610.000             |                       |                         |
| 2.                                                                                                                | Набавка теретних возила                              |                 |                            | 3.000.000                 |                      |                       | 3.000.000             |                         |
|                                                                                                                   |                                                      |                 |                            |                           |                      |                       |                       |                         |
|                                                                                                                   | Услуге                                               | 0               | 0                          | 0                         | 0                    | 0                     |                       | 0                       |
|                                                                                                                   |                                                      |                 |                            |                           |                      |                       |                       |                         |
|                                                                                                                   |                                                      |                 |                            |                           |                      |                       |                       |                         |
|                                                                                                                   | Радови                                               | 0               | 0                          | 2.200.000                 | 0                    | 0                     | 2.200.000             | 0                       |
| 1.                                                                                                                | Реконстр.грађ.објеката, Сточне и Зелене пијаце       |                 |                            | 2.200.000                 |                      |                       | 2.200.000             |                         |

## 10.2. Средства за посебне намене

| СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ |                      |                            |                           |                         |                         |                         |                         |
|----------------------------|----------------------|----------------------------|---------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Р. бр.                     | Позиција             | Реализација у 2016. години | Планирано за 2017. годину | План 01.01.-31.03.2017. | План 01.01.-30.06.2017. | План 01.01.-30.09.2017. | План 01.01.-31.12.2017. |
| 1.                         | Спонзорство          |                            |                           |                         |                         |                         |                         |
| 2.                         | Донације             |                            |                           |                         |                         |                         |                         |
| 3.                         | Солидарне помоћи     | 112.000,00                 | 300.000,00                | 75.000,00               | 150.000,00              | 225.000,00              | 300.000,00              |
| 4.                         | Отпремнине           | 194.341,00                 | 550.000,00                | 137.500,00              | 275.000,00              | 412.500,00              | 550.000,00              |
| 5.                         | Репрезентација       | 90.000,00                  | 90.000,00                 | 22.500,00               | 45.000,00               | 67.500,00               | 90.000,00               |
| 6.                         | Реклама и пропаганда |                            |                           |                         |                         |                         |                         |
| 7.                         | Остало               |                            |                           |                         |                         |                         |                         |

## 10.3. Критеријум за коришћење средстава за посебне намене: солидарне помоћи, отпремнине, репрезентацију.

Критеријуми за коришћење ових средстава су:

### 1. Средства за солидарне помоћи:

- исплаћују се у случају смрти запослених или чланова уже породице у висини трошкова погребних услуга према приложеним рачунима,
- исплаћују се у случају смрти родитеља, дуже или тешке болести радника или чланова уже породице, наступа теже инвалидности запосленог или члана уже породице, здравствене рехабилитације запосленог или члана уже породице, елементарних непогода, набавке лекова за запосленог или члана уже породице и то висине просечне нето зараде код послодавца а у случају набавке лекова и лечења до висине трошкова према приложеном рачуну. Висину средстава и исплату солидарне помоћи одређује директор предузећа својим решењем а у складу са Колективним уговором о правима и обавезама радника и послодавца из области рада и радних односа у ЈКП Моравац“ Мрчајевци

### 2. Средства за отпремнину

Износ планираних отпремнина утврђен у износу од 550.000,00 динара (у висини троструке просечне зараде радника)

**3. Средства за репрезентацију** исплаћују се за трошкове кафе кухиње и трошкове хране и пића за госте ЈКП „Моравац“ Мрчајевци које одобрава директор предузећа својим решењем до износа од 90.000,00 динара. Износ средстава за ову намену утврђен је на бази остварења из 2016.године.

### 4. Средства за пропаганду

Програмом пословања за 2017.годину нису предвиђена средства за ову намену.

## **КРИТЕРИЈУМИ ЗА КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТАВА У ЈКП "МОРАВАЦ" МРЧАЈЕВЦИ ЗА 2017. ГОДИНУ, ПРЕМА ЧЛАНУ 50 ЗАКОНА О ЈАВНИМ ПРЕДУЗЕЋИМА**

На основу члана 4. Одлуке број 06-273/13-I о накнади за рад у Надзорном одбору јавног предузећа (Сл. лист града Чачка бр.26/2013) утврђују се

### **К Р И Т Е Р И Ј У М И ЗА ОДРЕЂИВАЊЕ НАКНАДЕ ЗА РАД ПРЕДСЕДНИКА И ЧЛАНОВА НАДЗОРНОГ ОДБОРА У ЈКП „Моравац“ Мрчајевци**

1. Према одредбама члана 5. Одлуке о накнади за рад у Надзорном одбору јавног предузећа председнику Надзорног одбора припада накнада за рад у Надзорном одбору у износу од 12.000,00 динара месечно а члану Надзорног одбора 10.000,00 динара месечно за програм рада реализован у целости, односно 100%.

2. Основни критеријуми за утврђивање висине накнаде су остварени финансијски резултат и квалитет услуга ради којих је предузеће основано.

#### **А) Финансијски резултат као критеријум**

| <b>Остварени финансијски резултат</b> | <b>Износ месечне накнаде председника Надзорног одбора</b> | <b>Износ месечне накнаде члана Надзорног одбора</b> |
|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|
| 100% у односу на Програм пословања    | 12.000,00                                                 | 10.000,00                                           |
| Негативан финансијски резултат        | 7.200,00                                                  | 6.000,00                                            |

**Б) Квалитет услуга ради којих је предузеће основано као критеријум**

| Квалитет услуга ради којих је предузеће основано као критеријум                                                                                        | Износ месечне накнаде председника Надзорног одбора | Износ месечне накнаде члана Надзорног одбора |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|----------------------------------------------|
| Континуирано и трајно водоснабдевање корисника водом која по квалитету одговара условима прописаним Правилником о хигијенској исправности воде за пиће | 12.000,00                                          | 10.000,00                                    |
| Неконтинуирано водоснабдевање корисника водом која по квалитету неодговара условима прописаним Правилником о хигијенској исправности воде за пиће      | 7.200,00                                           | 6.000,00                                     |

**1.** Укупан износ средстава за ову намену предвиђен је финансијским планом пословања за 2017. годину у износу од 607.596,00 динара.

**2.** Финансијским планом пословања за 2017. годину, планирани су трошкови репрезентације у износу од 90.000,00 динара. ( до 0,5% од укупног планираног прихода, члан 15. Закона о порезу на добит – „Сл.гласник РС „бр.10/2013)

**3.** Трошкови солидарне помоћи и хуманитарних помоћи планирају се у износу од 300.000,00 динара и односе се на финансијску помоћ у случају болести или смрти запослених радника или чланова њихових породица.

**4.** Трошкови отпремнина планирају се у износу од 550.000,00 динара.

## **11.ЦЕНЕ**

Концепт пословања ЈКП"Моравац" Мрчајевци оријентисан је према комуналним потребама грађана и има за циљ да вршењем своје делатности омогући њихово ефикасно, квалитетно и рационално задовољење.

Цене услуга које врши ЈКП"Моравац" Мрчајевци формирају се калкулативном методом на бази остварених и планираних трошкова и на њих даје сагласност оснивач Град Чачак. **Цене услуга неће се повећавати у 2017. години.**

### **1)Важеће и планиране цене воде**

#### **Структура цене воде:**

|                                                                                                                                                      |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Трошкови електричне енергије                                                                                                                         |
| Трошкови горива и мазива                                                                                                                             |
| Трошкови резервних делова                                                                                                                            |
| Трошкови одржавања основних средстава                                                                                                                |
| Трошкови канцеларијског материјала                                                                                                                   |
| Трошкови ПТТ услуга                                                                                                                                  |
| Трошкови заштите на раду                                                                                                                             |
| Материјал за уградњу                                                                                                                                 |
| Трошкови амортизације                                                                                                                                |
| Преглед воде                                                                                                                                         |
| Регистрација возила                                                                                                                                  |
| Остали нематеријални трошкови<br>(привремени и повремени послови, сл.путовања, адвокатске услуге,<br>тр.огласа, судски трошкови)-водопривредна такса |
| Трошкови пореза                                                                                                                                      |
| Бруто зараде за 15 радника                                                                                                                           |
| Трошкови доприноса на терет послодавца                                                                                                               |

### **Цена воде за категорију домаћинства:**

| Р.Б. | Врста делатности    | важећа<br>цена<br>(дин/м3).<br>Цена од<br>2013.год. | планирана<br>цена<br>(дин/м3) | повећање % |
|------|---------------------|-----------------------------------------------------|-------------------------------|------------|
| 1.   | Вода за домаћинство | 40,53                                               | 40,53                         | 0          |

## Цена воде за кориснике из области ванпривреде и привреде

| Категорија | Врста делатности                                                                                                                                                                              | важећа цена<br>Цена од 2013.год.<br>(дин/м3) | планирана цена<br>(дин/м3) | повећање (%) |
|------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------|--------------|
| I          | Основне и средње школе, дечије установе, установе у области културе, уметности, спорта, информисања и здравства                                                                               | 40,53                                        | 40,53                      | 0            |
| II         | Јавна комунална предузећа, органи управе, удружења грађана и политичких организација, високо образовање, научно истраживачке организације, студенски домови и ресторани, судства и тужилаштва | 65,70                                        | 65,70                      | 0            |
| III        | Сви остали потрошачи из области привреде и ванпривреде                                                                                                                                        | 87,18                                        | 87,18                      | 0            |

## 2) Важеће и планиране цене услуга изношења и депоновања смећа

### Структура цене изношења смећа:

|                                    |
|------------------------------------|
| Трошкови горива                    |
| Трошкови резервних делова          |
| Трошкови одржавања возила          |
| Трошкови регистрације возила       |
| Трошкови заштите на раду           |
| Амортизација                       |
| Трошкови канцеларијског материјала |
| ПТТ услуге                         |
| Бруто зараде ( три радника)        |
| Доприноси на терет послодавца      |

### А) Цена услуге изношење смећа за категорију домаћинства по м2

| р.б. | ВРСТА ДЕЛАТНОСТИ                 | важ.цена од 2013.год. | план.цена | повећање % |
|------|----------------------------------|-----------------------|-----------|------------|
| 1.   | Услуга за категорију домаћинства | 4,20                  | 4,20      | 0          |

**Б)Цена услуге по м2 за кориснике чија укупна површина пословног простора износи више од 200 м2.**

| р.б. | ВРСТА ДЕЛАТНОСТИ                                                                                                                                                                                                                               | важ.<br>цена<br>од<br>2013.<br>год. | план.<br>цена | повећање<br>% |
|------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|---------------|---------------|
| 1.   | Удружења,организације и друштва из области науке,културе,образовања и спорта                                                                                                                                                                   | 4,20                                | 4,20          | 0             |
| 2.   | Административне организације, судства, тужилаштво медицински центар, амбуланте, апотеке, органи управе, државни органи и организације, удружења грађана,политичке организације,јавна предузећа чије оснивач локална самоуправа, војне установе | 4,20                                | 4,20          | 0             |
| 3.   | Сви остали корисници из области привреде и ванпривреде                                                                                                                                                                                         | 10,54                               | 10,54         | 0             |

**В)Цена услуге за кориснике чија укупна површина пословног простора износи мање од 200 м2:**

| р.б. | ВРСТА ДЕЛАТНОСТИ                                                                                                                                                                                                                | Пов.<br>од<br>м2 | Пов.<br>до<br>м2 | важећа<br>цена од<br>2013.<br>год. | планир.<br>цена | повећање<br>% |
|------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------------------------|-----------------|---------------|
| 1.   | Удружења,организације и друштва из области науке, културе, образовања и спорта                                                                                                                                                  |                  | 20               | 282,19                             | 282,19          | 0             |
|      |                                                                                                                                                                                                                                 | 21               | 50               | 340,59                             | 340,59          | 0             |
|      |                                                                                                                                                                                                                                 | 51               | 100              | 405,56                             | 405,56          | 0             |
|      |                                                                                                                                                                                                                                 | 101              | 150              | 486,28                             | 486,28          | 0             |
|      |                                                                                                                                                                                                                                 | 151              | 200              | 582,08                             | 582,08          | 0             |
| 2    | Административне организације, судства, тужилаштво медицински центар, амбуланте, апотеке, органи управе,државни органи и организације, удружења грађана, политичке организације,јавна предузећа чије оснивач локална самоуправа, |                  | 20               | 339,28                             | 339,28          | 0             |
|      |                                                                                                                                                                                                                                 | 21               | 50               | 405,56                             | 405,56          | 0             |
|      |                                                                                                                                                                                                                                 | 51               | 100              | 486,28                             | 486,28          | 0             |
|      |                                                                                                                                                                                                                                 | 101              | 150              | 591,28                             | 591,28          | 0             |
|      |                                                                                                                                                                                                                                 | 151              | 200              | 708,74                             | 708,74          | 0             |
| 3.   | Сви остали корисници из области привреде и ванпривреде                                                                                                                                                                          |                  | 20               | 848,52                             | 848,52          | 0             |
|      |                                                                                                                                                                                                                                 | 21               | 50               | 1.019,81                           | 1019,81         | 0             |
|      |                                                                                                                                                                                                                                 | 51               | 100              | 1.219,30                           | 1.219,30        | 0             |
|      |                                                                                                                                                                                                                                 | 101              | 150              | 1.465,39                           | 1.465,39        | 0             |
|      |                                                                                                                                                                                                                                 | 151              | 200              | 1.758,73                           | 1.758,73        | 0             |

### МЕСЕЧНА ВРЕДНОСТ УСЛУГА РАЗВРСТАНА ПО ДЕЛАТНОСТИМА, ПОВРШИНАМА И БРОЈУ КОРИСНИКА У МРЧАЈЕВЦИМА

|           | ОПИС                                                                                  | Број корисника | Површина (м2)       | цена по м2 (дин)      | Вредност услуге (дин.) |
|-----------|---------------------------------------------------------------------------------------|----------------|---------------------|-----------------------|------------------------|
| <b>А)</b> | <b>ДОМАЋИНСТВА</b>                                                                    | <b>140</b>     | <b>10.420</b>       | <b>5,24</b>           | <b>54.600,80</b>       |
| <b>Б)</b> | <b>Корисници услуга чија укупна површина пословног простора износи више од 200 м2</b> |                |                     |                       |                        |
|           | I Категорија                                                                          | 3              | 3.850               | 5,24                  | 20.174,00              |
|           | II Категорија                                                                         | --             | --                  | 5,77                  | --                     |
|           | III Категорија                                                                        | 5              | 2.390               | 14,49                 | 34.631,10              |
| <b>В)</b> | <b>Корисници услуга чија укупна површина пос. прост. мања од 200 м2</b>               |                |                     | <b>Паушални износ</b> |                        |
|           | I Категорија                                                                          | -----          |                     |                       |                        |
|           | II Категорија                                                                         | 1              | до 20 м2            | 466,45                | 466,45                 |
|           |                                                                                       | 3              | од 21 м2 до 50 м2   | 557,57                | 1.672,71               |
|           | III Категорија                                                                        | 29             | до 20 м2            | 1.166,56              | 33.830,24              |
|           |                                                                                       | 21             | од 21 м2 до 50 м2   | 1.402,04              | 29.442,84              |
|           |                                                                                       | 24             | од 51 м2 до 100 м2  | 1.676,31              | 40.231,44              |
|           |                                                                                       | 4              | од 101 м2 до 150 м2 | 2.014,64              | 8.058,56               |
|           |                                                                                       | 6              | од 151 м2 до 200 м2 | 2.417,92              | 14.507,52              |
| <b>Г)</b> | <b>УКУПНА МЕСЕЧНА ВРЕДНОСТ УСЛУГА ( А+Б+В):</b>                                       |                |                     |                       | <b>237.615,66</b>      |

### 3) Планиране цене услуга на Зеленој пијаци ЈКП "Моравац"

| р.б. | НАЗИВ                                 | ПОСТОЈЕЋА ЦЕНА 2016. | ЦЕНА 2016. | ИНДЕКС |
|------|---------------------------------------|----------------------|------------|--------|
| 1.   | Улаз за кукуруз по џаку               | 16,00                | 16,00      | 0      |
| 2.   | Улаз за камион са кречом              | 390,00               | 390,00     | 0      |
| 3.   | Улаз за сир по килограму              | 7,00                 | 7,00       | 0      |
| 4.   | Улаз за кајмак по килограму           | 16,00                | 16,00      | 0      |
| 5.   | Простор по метру квадратном           | 738,50               | 738,50     | 0      |
| 6.   | Простор по метру дужном               | 738,50               | 738,50     | 0      |
| 7.   | Простор поред маг.пута по метру квад. | 985,00               | 985,00     | 0      |

**Цене услуга на Зеленој пијаци задржане су на постојећем нивоу.**

## **12.УПРАВЉАЊЕ РИЗИЦИМА**

У сваком систему за снабдевање водом који има уређено и заштићено извориште, резервоар воде, водоводну мрежу и развод до точених места, мора се осигурати снабдевање потришача хигијенски исправном водом за пиће. У води се може наћи широк спектар мерљивих карактеристика, једињења или састојака који могу утицати на њен квалитет. Најважни део процене ризика у водоводном систему је идентификовање опасности, а то су патогене бактерије и хемиске супстанце који имају потенцијал да проузрокују опасни догађај. Опасни догађај је ситуација која може довести до присуства опасности по здравље.

**- Управљање ризицима је процес одржавања воде за пиће хигијенско исправном.**

Ризици у пословању су следећи:

**Стална опасност од загађења животне средине.** Низак степен еколошке свести код великог броја наших грађана резултира намерним или случајним загађењем животне средине. Примена пестицида и хемијских препарата у пољопривреди у близини извора воде, стварање депонија смећа ван предвиђених зона, могли би у будућности да угрозе квалитет подземних вода. Овај проблем ЈКП "Моравац" решава поштовањем законских прописа у области санитарне заштите. На локацијама у којима се налази највећи део објеката водоснабдевања одређене су зоне и појасеви санитарне заштите. Објекти су оградањени, обележени и под строгим надзором запослених на тим пословима, како би се избегли сви негативни утицаји на квалитет подземних вода.

### **12.1.Смањена продата количина воде привреди**

- Један од ризика је структура броја корисника из категорије привреде где се појављују предузећа у стечају или ликвидацији.

- Други ризик је смањено интересовање за закуп тезги на зеленој пијаци.

### **12.2.Продајна цена**

Продајна цена испоручене воде за домаћинства-грађане је значајно нижа од трошкова производње исте. Разлог је што већину корисника наших услуга чини сеоско становништво које се налази у тешком економском положају.

### **12.3.Ненаплаћена потраживања**

**Отежана наплата потраживања и нестабилна економска ситуација**

Пад животног стандарда грађана У светлу лоше економске климе и незапослености стандард грађана је на врло ниском нивоу што би могло да наруши тренутно задовољавајући проценат наплате, посебно у категорији "домаћинства".

Увидом у спискове највећих дужника корсника потрошње воде, утврђено је да постоји велики број корисника који своје обавезе нису измирили на време и поред опомена и интервенција предузећа. У 2017. години предвиђен је већи проценат наплате потраживања од грађана и привреде.

О начину решавања мера за повећање наплате потраживања Надзорни одбор донео је Одлуку :

- за дуговање 5.000 до 10.000 ,00 - опомена
- за дуговање од 10.000,00 до 50.000,00 дуга понудити репрограм ( 5 месечних рата да се дуг плати уз отпис камате)
- ако се не плати дуг обавестити корисника и ићи на искључење са водоводне мреже

#### **12.4.Застаревање опреме и возног парка**

Застарелост возног парка представља посебан проблем због чињенице да са постојећим возним парком и опремом предузеће није у могућности да обавља поверену функцију.

**12.5.**Одлуком о коришћењу водоводних мрежа и одређивање вршиоца делатности снабдевањем воде за пиће Града Чачка од 08.07.2013.године ЈКП"Моравацу" дати су на коришћење, управљање и одржавање резорвоари у: Слатини, Липници и Жежевици са дистрибутивном разводном мрежом у селима: Мршинци, Слатина, Кукићи, Липница, Заблаће, Ваша и Жежевица. Због, у овој мери повећања обима посла, предузеће има за циљ да обезбеди нормално функционисање водоснабдевања у поменутих селима.

Имајући у виду повећан обим и комплексност послова које ово предузеће обавља, сматрамо да је његова кадровска попуњеност недовољна.

## ИНДИКАТОРИ ЗА МЕРЕЊЕ ЕФИКАСНОСТИ ПОСЛОВАЊА

| ВРСТА ИНДИКАТОРА             | НАЗИВ ИНДИКАТОРА                         | ОПИС ИНДИКАТОРА                                                                           |         |
|------------------------------|------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|---------|
| ИНДИКАТОРИ<br>ЛИКВИДНОСТИ    | Општа ликвидност                         | $\frac{\text{обртна средства}}{\text{краткорочне обавезе}}$                               | 1,055   |
|                              | Убрзана ликвидност                       | $\frac{\text{обртна средства-залихе}}{\text{краткорочне обавезе}}$                        | 0,9834  |
| ИНДИКАТОРИ<br>ЗАДУЖЕНОСТИ    | Задуженост                               | $\frac{\text{укупан дуг}}{\text{укупна средства}}$                                        | 0,149   |
|                              | Однос дуга према капиталу                | $\frac{\text{укупан дуг}}{\text{укупан капитал}}$                                         | 0,486   |
|                              | Коефицијент покрића камата               | $\frac{\text{ЕБИТ}}{\text{расходи за камате}}$                                            | 178,00  |
|                              | Коефицијент финансијске стабилности      | $\frac{\text{дугорочне обавезе} + \text{капитал}}{\text{стална имовина} + \text{залихе}}$ | 0,980   |
| ИНДИКАТОРИ<br>АКТИВНОСТИ     | Просечан период држања залиха            | $\frac{\text{просечне залихе}}{\text{приход од продаје}} \times 365$                      | 5       |
|                              | Просечан период наплате потраживања      | $\frac{\text{просечни салдо купца}}{\text{приход од продаје}} \times 365$                 | 66,57   |
|                              | Просечан период плаћања обавеза          | $\frac{\text{обавезе према добављачима}}{\text{приход од продаје}} \times 365$            | 27,56   |
|                              | Искоришћеност фиксних средстава          | $\frac{\text{приход од продаје}}{\text{нето фиксна средства}}$                            | 0,896   |
|                              | Искоришћеност укупних средстава          | $\frac{\text{приход од продаје}}{\text{укупна средства}}$                                 | 0,680   |
| ИНДИКАТОРИ<br>РЕНТАБИЛНОСТИ  | Профитна бруто маргина                   | $\frac{\text{укупна добит}}{\text{приход од продаје}}$                                    | 0,015   |
|                              | Профитна нето маргина                    | $\frac{\text{нето добит}}{\text{приход од продаје}}$                                      | 0,0134  |
|                              | ЕБИТ маргина                             | $\frac{\text{ЕБИТ}}{\text{укупан приход}}$                                                | 0,0119  |
|                              | ЕБИТДА маргина                           | $\frac{\text{ЕБИТДА}}{\text{укупан приход}}$                                              | 0,0119  |
|                              | Стопа повраћаја на укупна средства (ROA) | $\frac{\text{нето добит}}{\text{укупна средства}}$                                        | 0,0092  |
|                              | Стопа повраћаја на капитал (ROE)         | $\frac{\text{нето добит}}{\text{капитал}}$                                                | 1,1836  |
| ИНДИКАТОРИ<br>ЕКОНОМИЧНОСТИ  | Економичност пословања                   | $\frac{\text{пословни приходи}}{\text{пословни расходи}}$                                 | 1,0013  |
| ИНДИКАТОРИ<br>ПРОДУКТИВНОСТИ | Јединични трошкови рада                  | $\frac{\text{бруто зарада и лични расходи}}{\text{укупан приход}}$                        | 0,4023  |
|                              | Продуктивност рада                       | $\frac{\text{приход од продаје}}{\text{број запослених}}$                                 | 2431,56 |

### **13.ОСНОВНЕ ПРЕТПОСТАВКЕ ЗА ОСТВАРЕЊЕ ФИНАНСИЈСКОГ ПЛАНА ПОСЛОВАЊА ЈКП"МОРАВАЦ" МРЧАЈЕВЦИ ЗА 2017. ГОДИНУ**

1. Остварење планираних прихода од услуга.
2. Стабилност у привреди као окружењу у коме своју делатност обавља ЈКП"Моравац".
3. Да не дође до прекорачења планиране стопе инфлације за 2017. годину.
4. Да не дође до измена законских прописа који би директно утицали на повећање трошкова.
5. Дистрибуирање и производња довољне количине хигијенски исправне воде да се подмире потребе становништва и привреде Чачка.
6. Одржавање сопственог система производње воде .
7. Развијање програма који ће допринети заштити животне средине уз сарадњу са надлежним органима Републике и у складу са директивама ЕУ.
8. Ефикасно одржавање водоводне мреже
9. Смањење губитка воде у мрежи.
10. Повећање продуктивности, економичности и рентабилности пословања.
11. Предузимање посебних мера за наплату редовних и заосталих дуговања потрошача уз доследнију примену мера принуде. Крајњи циљ је повећање наплате потраживања.
12. Обезбедити запосленим радницима кроз посебне развојне програме могућност усавршавања ради праћења увођења и примене нових знања и технологија -увођења финансијске контроле и управљања.
13. Предузеће треба да развија и успостави ефикасне процедуре интерне ревизије и успостави функцију интерне ревизије у складу са ОЕЦД принципима корпоративног управљања.
14. Потребно је увести обуку у наредној години из корпоративног управљања. Циљ је увођење добрих пословних пракси из приватног сектора у јавни сектор.

Реализацију овог плана обезбедиће:

**Надзорни одбор ЈКП "Моравац" Мрчајевци  
број 16/2016, дана 29.11.2016. године**

**Председник  
Надзорног одбора  
Слободан Илић**

---