

**ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ
"МОРАВАЦ" МРЧАЈЕВЦИ**



**ИЗМЕНЕ И ДОПУНЕ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА
ЈКП „МОРАВАЦ“ МРЧАЈЕВЦИ
ЗА 2018. ГОДИНУ**

ОСНИВАЧ: Град Чачак

НАДЛЕЖНА ФИЛИЈАЛА

УПРАВЕ ЗА ТРЕЗОР: Министарство финансија, Управа за трезор -
филијала Чачак

ДЕЛАТНОСТ: Предузеће за водовод, одржавање чистоће и пијаца

МАТИЧНИ БРОЈ: 07298269

ПИБ: 100483147

ЈББК: 81235

СЕДИШТЕ: Мрчајевци

На основу члана 59. и 60. Закона о јавним предузећима („Сл. гл. РС“бр.15/2016) и члана 45. Статута Јавног комуналног предузећа „Моравац“ Мрчајевци („Сл.лист града Чачка", бр.8/2017), Надзорни одбор ЈКП „Моравац“ Мрчајевци, на седници број: 11 одржаној дана 30.08.2018. године донео је:

ИЗМЕНЕ И ДОПУНЕ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЈКП „МОРАВАЦ“ МРЧАЈЕВЦИ ЗА 2018. ГОДИНУ

Садржај:

Основ за израду измена и допуна Програма пословања за 2018. годину	4
Поглавље 6. Аналитика прихода и расхода за 2018. годину – измена	6
Аналитика прихода и расхода за 2018. годину – измена	7
Поглавље 6. Планирани финансијски показатељи за 2018. године.....	10
Биланс успеха (план 31.12.2018.- кварталне пројекције).....	11
Измене позиција 6.3 Извештај о токовима готовине (план 31.12.2018. - кварталне пројекције)	13
Извештај о токовима готовине (план 31.12.2018. - кварталне пројекције)	14
Измене позиција 10.1 Табела планирана фин.средства за набавку добара, радова и услуга за обављање делатности	15
10.1 Табела планирана фин.средства за набавку добара, радова и услуга за обављање делатности.....	16
Закључак	18

Основ за израду измена и допуна Програма пословања за 2018. годину

На основу члана 60. став 2. и 3. Закона о јавним предузећима („Сл.гласник РС“, бр.15/2016), достављамо на давање сагласности Измене и допуне Програма пословања ЈКП „Моравац“ Мрчајевци за 2018. годину.

Програм пословања за 2018. годину је усвојен одлуком Надзорног одбора предузећа број 19 од 29.11.2017. године и одлуком Скупштине града Чачка број 06-227/17-I од 21.22.23.25.26. и 27. децембра 2017. године.

Измене и допуне програма пословања за 2018. годину односе се на обезбеђење додатних средстава за редован програм чишћења снега, јер првобитно планом предвиђена средства нису довољна за квалитетно обављање наведене активности. Средства су предвиђена предлогом Одлуке о изменама и допунама Одлуке о буџету града Чачка за 2018. годину, као и Изменом Плана јавних набавки.

Измене и допуне програма пословања за 2018. годину усклађене су са оствареним физичким и финансијским показатељима за 2017. годину, као и са оствареном реализацијом за првих осам месеци текуће године.

Изменама и допунама програма пословања планиран је позитиван финансијски резултат.

Опис	Остварење 2017. год.	План 2018. год.	Измене и допуне Програма 2018. год.
НЕТО ДОБИТАК	1.705.352,00	738.637,00	738.637,00

На измене и допуне програма пословања за 2018. годину утицало је обезбеђење додатних средстава од Оснивача која су неопходна за редовни програм чишћења снега у износу од 4.545.454,55 динара без ПДВ-а, односно 5.000.000,00 динара са ПДВ-ом, као и усклађивање расхода са реализацијом за првих осам месеци текуће године и измена Плана јавних набавки.

Укупни планирани приходи Изменом и допуном Програма пословања ЈКП „Моравац“ Мрчајевци износе 68.147.182,46 динара што је за 1,56% више у односу на Програм пословања.

На страни прихода повећање у односу на план је код следећих прихода:

- Приходи од чишћења снега је за 35,71% већи због повећања средстава из буџета Града Чачка за чишћење снега у износу од 4.545.454,55 динара.

На страни прихода смањење у односу на план је код следећих прихода:

- Приход од воде је смањен за 19% у односу на план у складу са динамиком за првих осам месеци текуће године и остварењем у 2017. години.

Измене и допуне програма пословања ЈКП “Моравац” Мрчајевци

опис	План 2018.	Измена плана 2018.	Индекс 3/2	Струк- тура
1	2	3	4	5
Пословни приходи	65.701.727,91	66.747.182,46	101,60	97,95
Приходи од продаје робе				
Приходи од продаје производа и услуга	60.403.433,91	61.448.888,46	100,00	
Приходи од премије, субвенција и дотација	3.098.294,00	3.098.294,00	100,00	
Други пословни приходи	2.200.000,00	2.200.000,00	100,00	
Финансијски приходи	100.000,00	100.000,00	100,00	0,15
Ванредни и остали приходи	1.300.000,00	1.300.000,00	100,00	1,91
Укупни приходи	67.101.727,91	68.147.182,46	101,56	100

Укупни расходи планирани Изменама и допунама програма пословања за 2018. годину износе 67.408.545,46 динара и у односу на Програм пословања већи су за 1,58%.

На страни расхода повећање у односу на план 2018. године је код следећих трошкова:

1. Трошкови других непроизводних услуга који су повећани за 10,71 %. Повећање у овој групи трошкова се односи на трошкове сервиса грађевинске механизације и возила.
2. Судски трошкови који су повећани за 124,24%. Повећање у овој Групи трошкова се односи на трошкове извршитеља у складу са досадашњом динамиком и остварењу у 2017. години.

опис	План 2018.	Измена плана 2018.	Индекс 3/2	Струк- тура
1	2	3	4	5
Пословни расходи	65.558.090,91	66.603.545,46	101,60	98,80
Трошкови материјала	6.621.000,00	6.621.000,00	100,00	
Трошкови горива и енергије	10.162.642,33	10.162.642,33	100,00	
Трош.зарада, нак.зарада и остали лични расходи	27.264.448,58	27.264.448,58	100,00	
Трошкови производних услуга	8.900.000,00	8.900.000,00	100,00	
Трошкови амортизације	6.000.000,00	6.000.000,00	100,00	
Нематеријални трошкови	6.610.000,00	7.655.454,55	115,82	
Финансијски расходи	5.000,00	5.000,00	100,00	0,01
Ванредни и остали расходи	800.000,00	800.000,00	100,00	1,19
Укупни расходи	66.363.090,91	67.408.545,46	101,58	100,00

Образложење измена наведених позиција:

Поглавље 6. Структура прихода и расхода

Измене позиција финансијског плана за 2018. годину у колони:

I ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ

На редном броју 1. Приходи од воде у колони 5 износ од 18.415.555,58 динара замењује износом од 14.915.555,58 динара (смањење за 3.500.000,00 динара).

На редном броју 2. Приходи од чишћења снега у колони 5 износ од 12.727.273,00 динара замењује износом од 17.272.727,55 динара (повећање за 4.545.454,55 динара).

II ПОСЛОВНИ РАСХОДИ

На редном броју 21.- Трошкови других непроизводних услуга у колони 5 износ од 2.800.000,00 динара се замењује износом од 3.100.000,00 динара (повећање за 300.000,00 динара).

На редном броју 21. – Судски трошкови у колони 5 износ од 600.000,00 динара се замењује износом 1.345.454,55 динара (повећање за 745.454,55 динара).

Измене и допуне програма пословања ЈКП “Моравац” Мрчајевци

АНАЛИТИКА ПРИХОДА И РАСХОДА ЗА 2018.ГОД. – ИЗМЕНА

Р. бр.	назив прихода / расхода	Остварено у 2017.г.	Планирано за 2018.г.	Измена плана за 2018.годину	Измена плана за 2018.годину – друга-	Измена плана у динарима + /-	% учешћа у укупном приходу	Индекс измене плана
1	2	3	4	5	6	7=(6-5)	8	9= 6/5
A	ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ И РАСХОДИ							
I	ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	55.650.534,00	65.701.727,91	65.701.727,91	66.747.182,46	1.045.455	99,47	101,59
1	Приход од воде	16.000.000,00	18.415.555,58	18.415.555,58	14.915.555,58	-3.500.000	22,23	80,99
2	Приход од чишћења снега	12.179.600,00	12.727.273,00	12.727.273,00	17.272.727,55	4.545.455	25,74	135,71
3	Приход од одржавања јавних површина	1.927.272,00	1.927.272,00	1.927.272,00	1.927.272,00	0	2,87	100,00
4	Приход од чишћења смећа	2.250.000,00	2.500.000,00	2.500.000,00	2.500.000,00	0	3,73	100,00
5	Приход од опр. Вод. мреже и прикључака	650.000,00	900.000,00	900.000,00	900.000,00	0	1,34	100,00
6	Приход од пијачарине	65.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00	0	0,22	100,00
7	Приход од одрж. локалних путева	19.166.435,00	23.333.333,33	23.333.333,33	23.333.333,33	0	34,77	100,00
8	Приход од закупнина	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	0	2,98	100,00
9	Субвенције	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00
10	Приход од услуга трећем лицу	50.000,00	450.000,00	450.000,00	450.000,00	0	0,67	100,00
11	Субвенција Града Чачка-поплаве	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00
12	Приход од одржавања гробља	15.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	0	0,30	100,00
13	Приход по основу реализације Јавног рада	1.347.227,00	3.098.294,00	3.098.294,00	3.098.294,00	0	4,62	100,00
13a	Приходи по основу Јавног рада-Републички	655.475,00	1.549.147,00	1.549.147,00	1.549.147,00	0	2,31	100,00
13b	Приходи по основу Јавног рада-Општински	691.752,00	1.549.147,00	1.549.147,00	1.549.147,00	0	2,31	100,00
II	ПОСЛОВНИ РАСХОДИ	54.604.661,00	65.558.090,91	65.558.090,91	66.603.545,46	1.045.455	99,26	101,59
1	Трошкови материјала	5.657.000,00	6.621.000,00	6.621.000,00	6.621.000,00	0	9,87	100,00
	материјал за уградњу	1.800.000,00	2.100.000,00	2.100.000,00	2.100.000,00	0	3,13	100,00
	материјал за хигијену	23.000,00	23.000,00	23.000,00	23.000,00	0	0,03	100,00
	канцеларијски материјал	160.000,00	160.000,00	160.000,00	160.000,00	0	0,24	100,00
	резервни делови	3.000.000,00	3.500.000,00	3.500.000,00	3.500.000,00	0	5,22	100,00
	заштита на раду	250.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	0	0,45	100,00
	трошкови алата и инвентара	400.000,00	490.000,00	490.000,00	490.000,00	0	0,73	100,00
	трошкови извођења Јавних радова	24.000,00	48.000,00	48.000,00	48.000,00	0	0,07	100,00
	трошкови извођења Јавног рада-Републички	10.000,00	24.000,00	24.000,00	24.000,00	0	0,04	100,00
	трошкови извођења Јавног рада-Општински	14.000,00	24.000,00	24.000,00	24.000,00	0	0,04	100,00
2	Трошкови горива и мазива	5.900.000,00	6.162.642,33	6.162.642,33	6.162.642,33	0	9,18	100,00
3	Трошкови електричне енергије	3.680.000,00	4.000.000,00	4.000.000,00	4.000.000,00	0	5,96	100,00
4	Трошкови бруто зараде за старозапослене	15.027.993,00	15.759.580,00	15.759.580,00	15.759.580,00	0	23,49	100,00
	нето зараде за старозапослене	10.846.028,00	11.377.671,00	11.377.671,00	11.377.671,00	0	16,96	100,00
	порез на зараде за старозапослене	1.191.561,00	1.245.753,00	1.245.753,00	1.245.753,00	0	1,86	100,00
	доп. на зараде за старозапослене	2.990.404,00	3.136.156,00	3.136.156,00	3.136.156,00	0	4,67	100,00
5	Трошкови бруто зараде за новозапослене		476.100,00	476.100,00	476.100,00	0	0,71	100,00
	нето зараде за новозапослене		342.746,00	342.746,00	342.746,00	0	0,51	100,00
	порез на зараде за новозапослене		38.610,00	38.610,00	38.610,00	0	0,06	100,00
	доп. на зараде за новозапослене		94.744,00	94.744,00	94.744,00	0	0,14	100,00

Измене и допуне програма пословања ЈКП “Моравац” Мрчајевци

Р. бр.	назив прихода / расхода	Остварено у 2017.г.	Планирано за 2018.г.	Измена плана за 2018.годину	Измена плана за 2018.годину – друга-	Измена плана у динарима + /-	% учешћа у укупном приходу	Индекс измене плана
1	2	3	4	5	6	7=5-4	8	9= 6/5
6	Трошкови доприноса на терет послодавца за старозапослене	2.689.850,00	2.820.966,00	2.820.966,00	2.820.966,00	0	4,20	100,00
7	Трошкови допр. на терет посл. за новозап.	0,00	85.221,00	85.221,00	85.221,00	0	0,13	100,00
8	Трошкови уговора о делу	111.247,00	111.247,00	111.247,00	111.247,00	0	0,17	100,00
9	Прив ремени и повремени послови	123.621,00	123.621,00	123.621,00	123.621,00	0	0,18	100,00
10	Трошкови прив.послови Јавни радови	1.241.227,00	2.906.294,00	2.906.294,00	2.906.294,00	0	4,33	100,00
10а	Тр.прив.послови-Јавни рад-Републички	605.475,00	1.453.147,00	1.453.147,00	1.453.147,00	0	2,17	
10а	Тр.прив.послови-Јавни рад-Општински	635.752,00	1.453.147,00	1.453.147,00	1.453.147,00	0	2,17	
11	Трош. зарада чл. Надзорног Одбор	401.013,00	607.596,00	607.596,00	607.596,00	0	0,91	100,00
12	Трошкови за службена путовања	40.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	0	0,09	100,00
13	Трош. превоза на посао и са посла	380.000,00	400.000,00	400.000,00	400.000,00	0	0,60	100,00
14	Трош. Прев. на посао и са посла-Јавни рад	82.000,00	144.000,00	144.000,00	144.000,00	0	0,21	100,00
14а	Трош.прев.на пос.и са посла-ЈР-Републички	40.000,00	72.000,00	72.000,00	72.000,00	0	0,11	100,00
14б	Трош.прев.на пос.и са посла-ЈР-Општински	42.000,00	72.000,00	72.000,00	72.000,00	0	0,11	100,00
15	Отпремнине	430.000,00	660.000,00	660.000,00	660.000,00	0	0,98	100,00
16	Солидарне помоћи	552.930,00	1.279.075,58	1.279.075,58	1.279.075,58	0	1,91	100,00
17	Трошкови омладинске задруге	100.000,00	334.868,00	334.868,00	334.868,00	0	0,50	100,00
18	Трошкови умањења зарада	1.470.000,00	1.495.880,00	1.495.880,00	1.495.880,00	0	2,23	100,00
19	Трошкови производних услуга	6.092.780,00	8.900.000,00	8.900.000,00	8.900.000,00	0	13,26	100,00
	ППТ трошкови	300.000,00	400.000,00	400.000,00	400.000,00	0	0,60	100,00
	одржавање Основних Средства	2.000.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00	0	4,47	100,00
	трошкови обезбеђења објеката	0,00	1.400.000,00	1.400.000,00	1.400.000,00	0	2,09	100,00
	трош. дру. производних услуга	3.792.780,00	4.100.000,00	4.100.000,00	4.100.000,00	0	6,11	100,00
20	Трошкови амортизације	6.000.000,00	6.000.000,00	6.000.000,00	6.000.000,00	0	8,94	100,00
21	Нематеријални трошкови	4.275.000,00	6.110.000,00	6.110.000,00	7.155.454,55	1.045.454,55	10,66	117,11
	трошкови прегледа воде	490.000,00	650.000,00	650.000,00	650.000,00	0	0,97	100,00
	трошкови регистрације возила и осигурање	350.000,00	600.000,00	600.000,00	600.000,00	0	0,89	100,00
	трошкови адвокатских услуга	180.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	0	0,45	100,00
	трош. других непроизводних услуга	2.300.000,00	2.800.000,00	2.800.000,00	3.100.000,00	300.000	4,62	110,71
	трошкови огласа	80.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	0	0,15	100,00
	трошкови репрезентације	90.000,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00	0	0,13	100,00
	трошкови провизије	85.000,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00	0	0,13	100,00
	судски трошкови	450.000,00	600.000,00	600.000,00	1.345.454,55	745.455	2,01	224,24
	тр.осиг.имовине и запослених	0,00	600.000,00	600.000,00	600.000,00	0	0,89	100,00
	трошкови саветовања и ревизије	250.000,00	280.000,00	280.000,00	280.000,00	0	0,42	100,00
22	Трош.пор. на имов. и водопр. такса и коморе	350.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	0	0,75	100,00
ПОСЛОВНИ РЕЗУЛТАТ			143.637,00	143.637,00	143.637	0		

Измене и допуне програма пословања ЈКП “Моравац” Мрчајевци

Р. бр.	назив прихода / расхода	Остварено у 2017.г.	Планирано за 2018.г.	Измена плана за 2018.годину	Измена плана за 2018.годину – друга-	Измена плана у динарима + /-	% учешћа у укупном приходу	Индекс измене плана
1	2	3	4	5	6	7=5-4	8	9=6/5
Б	ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ И РАСХОДИ							
I	Финансијски приходи	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	0	0,15	100,00
	Приход од камата	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	0	0,15	100,00
II	Финансијски расходи	521,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	0	0,01	100,00
	Расходи кам. и нег. курсне разлике	521,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	0	0,01	100,00
	ФИНАНСИЈСКИ РЕЗУЛТАТ	99.479,00	95.000,00	95.000,00	95.000,00	0	0,14	100,00
						0	0,00	
В	ОСТАЛИ ПРИХОДИ И РАСХОДИ					0	0,00	
I	Ванредни и остали приходи	1.560.000,00	1.300.000,00	1.300.000,00	1.300.000,00	0	1,94	100,00
	Наплаћени судски трошкови	60.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	0	0,15	100,00
	Наплаћена отписана потраж. ранијих год.	1.500.000,00	1.200.000,00	1.200.000,00	1.200.000,00	0	1,79	100,00
II	Ванредни и остали расходи	1.000.000,00	800.000,00	800.000,00	800.000,00	0	1,19	100,00
	Отпис нена. потраживања преко 60 дана	1.000.000,00	800.000,00	800.000,00	800.000,00	0	1,19	100,00
	Расход постројења и опреме					0	0,00	100,00
	Накнада штете другим лицима		500.000,00					
	ВАНРЕДНИ РЕЗУЛТАТ	560.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	0		100,00
	УКУПАН ПРИХОД:	57.310.534,00	67.101.727,91	67.101.727,91	68.147.182,46	1.045.454,55		101,56
	УКУПАН РАСХОД:	55.605.182,00	66.363.090,91	66.363.090,91	67.408.545,46	1.045.454,55		101,58
	ДОБИТАК :	1.705.352,00	738.637,00	738.637,00	738637	0,00		100,00

Поглавље 6. Планирани финансијски показатељи за 2018. годину

Измене позиција 6.2. Биланс успеха - (план 31.12.2018., кварталне пројекције)

Измене позиција плана у билансу успеха за период 01.01.2018.-31.12.2018. године:

- АОП-1001 Пословни приходи у колони план 01.01-31.12.2018. год. износ од 65.702 се замењује износом од 66.747 (повећање за 1045).
- АОП-1009 Пословни од продаје производа и услуга у колони план 01.01-31.12.2018.год. износ од 60.404 се замењује износом од 61.449 (повећање за 1045).
- АОП-1014 Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту у колони план 01.01-31.12.2018.год. износ од 60.404 се замењује износом од 61.449 (повећање за 1045).
- АОП-1018 Пословни расходи у колони план 01.01-31.12.2018.год. износ од 65.559 се замењује износом од 66.604 (повећање за 1045).
- АОП-1029 Нематеријални трошкови у колони план 01.01-31.12.2018. год. износ од 6.610 се замењује износом од 7.655 (повећање за 1045)

6.2.Биланс успеха

БИЛАНС УСПЕХА за период 01.01 - 31.12.2018.

у000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	ИЗНОС			
			План 01.01- 31.03.2018.	План 01.01- 30.06.2018.	План 01.01- 30.09.2018.	План 01.01- 31.12.2018.
1	2	3	4	5	6	7
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА					
60 до 65, осн: 62 и 63	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	14.894	34.397	48.532	66.747
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007 + 1008)	1002				
600	1. Приходи од продаје робе житевних и зависних правних лица на домаћем тржишту	1003				
601	2. Приходи од продаје робе житевних и зависних правних лица на иностраном тржишту	1004				
602	3. Приходи од продаје робе осталих повезаних правних лица на домаћем тржишту	1005				
603	4. Приходи од продаје робе осталих повезаних правних лица на иностраном тржишту	1006				
604	5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007				
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008				
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009	14.344	31.748	50.333	61.449
610	1. Приходи од продаје производа и услуга житевних и зависних правних лица на домаћем тржишту	1010				
611	2. Приходи од продаје производа и услуга житевних и зависних правних лица на иностраном тржишту	1011				
612	3. Приходи од продаје производа и услуга осталих повезаних правних лица на домаћем тржишту	1012				
613	4. Приходи од продаје производа и услуга осталих повезаних правних лица на иностраном тржишту	1013				
614	5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1014	14.344	31.748	50.333	61.449
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015				
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И С.Л.	1016	0	1.549	1.549	3.098
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017	550	1.100	1.650	2.200
	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	14.859	34.326	48.424	66.603
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 осн: 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023	1.050	2.982	4.666	6.620
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	2.541	6.803	7.430	10.163
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	7.128	13.841	20.553	27.265
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	1.620	4.450	6.675	8.900
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	1.500	3.000	4.500	6.000
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028				
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	1.020	3.250	4.600	7.655
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1018) > 0	1030	35	71	108	143
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 - 1001) > 0	1031				
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032	25	50	75	100
66, осн: 662, 663 и 664	Е. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033				
660	1. Финансијски приходи од житевних 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 сејединских подружница	1036				
669	4. Остали финансијски приходи	1037				

Измене и допуне програма пословања ЈКП “Моравац” Мрчајевци

662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038	25	50	75	100
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039				
56	Б. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040	1	2	3	5
56, осим 562, 563 и 564	ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041				
560	1. Финансијски расходи из одвеса са матичном везаном правном лицом	1042				
561	2. Финансијски расходи из одвеса са осталим повезаним правним лицима	1043				
565	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044				
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045				
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046	1	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	24	48	72	95
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 - 1032)	1049				
683 и 685	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050				
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051				
67 и 68, осим 683 и 583	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	325	650	975	1.300
585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	200	400	600	800
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 - 1031 + 1048 - 1049 + 1050 - 1051 + 1052 - 1053)	1054	184	369	555	738
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 - 1030 + 1049 - 1048 + 1051 - 1050 + 1053 - 1052)	1055				
69-59	ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056				
59-69	ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057				
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 - 1055 + 1056 - 1057)	1058	184	369	555	738
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 - 1054 + 1057 - 1056)	1059				
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК					
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОП ПЕРИОДА	1060	28	56	83	110
део 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОПИ ПЕРИОДА	1061				
део 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062				
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОВАЊА	1063				
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058 - 1059 - 1060 - 1061 + 1062 - 1063)	1064	156	313	472	628
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 - 1058 + 1060 + 1061 - 1062 + 1063)	1065				
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЏИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066				
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067				
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЏИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1068				
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1069				
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ					
	1. Основа заграда по акцији	1070				
	2. Умањено (повећано) заграда по акцији	1071				

Измене позиција 6.3 Извештај о токовима готовине (план 31.12.2018., кварталне пројекције)

- АОП-3001 Приливи готовине из пословних активности - у колони план за период 01.01.-31.12.2018. године износ од 76.045 се замењује износом од 77.090 (повећање за 1045).
- АОП-3002 Продаја и примљени аванси, у колони план за период 01.01.-31.12.2018. године износ од 72.857 се замењује износом од 73.902 (повећање за 1045).
- АОП-3005 Одливи готовине из пословних активности - у колони план за период 01.01.-31.12.2018. године износ од 75.200 се замењује износом од 76.245 (повећање за 1045).
- АОП- 3006 Исплата добављачима и дати аванси – у колони план 01.01.-31.12.2018.год. износ од 46.610 се замењује износом 47.655 (повећање 1045).
- АОП -3040 Свега прилив готовине - у колони план за период 01.01.-31.12.2018. године износ од 76.045 се замењује износом 77.090 (повећање за 1045).
- АОП – 3041 -Свега одлив готовине - у колони план за период 01.01.-31.12.2018. године износ од 75.200 се замењује износом од 76.245 (повећање за 1045).

6.3. Извештај о токовима готовине

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ
у периоду од 01.01. до 31.12.2018. године

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		План 01.01-31.03.2018.	План 01.01-30.06.2018.	План 01.01-30.09.2018.	План 01.01-31.12.2018.
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ					
I. Прилив готовине из пословних активности (I до 3)	3001	19.323	36.637	57.138	77.090
1. Продаја и притоци аванси	3002	19.323	35.088	55.589	73.902
2. Приливи капитала из пословних активности	3003				90
3. Остали приливи из редовног пословања	3004		1.549	1.549	3.098
II. Отлив готовине из пословних активности (I до 5)	3005	18.857	23.640	61.147	76.245
1. Исплате добављачима и другим аванси	3006	11.393	9.061	39.504	47.655
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	7.128	13.841	20.553	27.265
3. Плаћени капитал	3008				
4. Порез на добитак	3009	28	56	83	110
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	308	682	1.007	1.215
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011	466	12.997	4.009	845
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012				
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА					
I. Прилив готовине из активности финансирања (I до 5)	3013				
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014				
2. Продаја нематеријалне имовине, некретности, постројења, опреме и биолошких средстава	3015				
3. Остали финансијски приливи (нето приливи)	3016				
4. Приливи капитала из активности финансирања	3017				
5. Приливи дивиденде	3018				
II. Отлив готовине из активности финансирања (I до 3)	3019		10.129		
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020				
2. Куповина нематеријалне имовине, некретности, постројења, опреме и биолошких средстава	3021		10.129		
3. Остали финансијски отливи (нето одливи)	3022				
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3023				
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3024		10.129		
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА					
I. Прилив готовине из активности финансирања (I до 5)	3025				
1. Увеличање основног капитала	3026				
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027				
3. Крјкорочни кредити (нето приливи)	3028				
4. Остале дугорочне обавезе	3029				
5. Остале крјкорочне обавезе	3030				
II. Отлив готовине из активности финансирања (I до 6)	3031				
1. Откуп сопствених акција и удела	3032				
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033				
3. Крјкорочни кредити (одливи)	3034				
4. Остале обавезе (одливи)	3035				
5. Финансијски издаци	3036				
6. Исплаћене дивиденде	3037				
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038				
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039				
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	19.323	36.637	57.138	77.090
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	18.857	33.769	61.147	76.245
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 - 3041)	3042	466	2.868		845
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 - 3040)	3043			4.009	
З. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	780	1.246	4.114	105
Ж. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045				
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046				
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 - 3043 + 3044 + 3045 - 3046)	3047	1.246	4.114	105	950

Измене позиција 10.1 Табела планираних финансијских средстава за набавку добара, радова и услуга за обављање делатности

- На редном броју 15 (добра) – трошкови других непроизводних услуга и колони план 01.01.-31.12.2018. год. износ од 2.800.000,00 се замењује износом 3.100.000,00 (повећање 300.000,00).
- На редном броју 19 (добра) – судски трошкови у колони план 01.01.-31.12.2018.год. инос од 600.000,00 се замењује износом 1.345.454,55 (повећање 745.454,55).
- На редном броју 2 (радови) – реконструкција грађевинских објеката назив се замењује новим који гласи рад возила и грађевинске механизације II. У колони план 01.01.-30.09.2018. год. уписује се износ 2.200.000,00 и у колони план 01.01.-31.12.2018 .год. уписује се износ 2.200.000,00.

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

ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА

редни број	ПОЗИЦИЈА	План (претходна година)	Реализација (процена) у 2017. години	План за 01.01.- 31.03.2018.	План за 01.01.- 30.06.2018.	План за 01.01.- 30.09.2018.	План за 01.01.- 31.12.2018.	Измена 01.01.- 31.12.2018	Одступања +/-
	Добра	30.497.683	24.142.400	4.184.161	8.367.321	12.551.482	16.735.642	16.735.642	
1.	Електрична енергија	3.900.000	3.680.000,00	1.000.000	2.000.000	3.000.000	4.000.000	4.000.000	
2.	Гориво	5.700.000	5.200.000,00	1.340.661	2.681.321	4.021.982	5.362.642	5.362.642	
3.	МАЗИВА -Уља, мазива, антифриз	800.000	700.000,00	200.000	400.000	600.000	800.000	800.000	
4.	Резервни делови за водовод	2.000.000	2.000.000,00	500.000	1.000.000	1.500.000	2.000.000	2.000.000	
5.	Резервни делови за возила и грађевинску механизацију	3.000.000	1.000.000,00	375.000	750.000	1.125.000	1.500.000	1.500.000	
6.	Материјал за уградњу	2.500.000	1.800.000,00	525.000	1.050.000	1.575.000	2.100.000	2.100.000	
7.	Материјал за хигијену	23.000	23.000,00	6.000	11.000	17.000	23.000	23.000	
8.	Канцеларијски материјал	160.000	160.000,00	40.000	80.000	120.000	160.000	160.000	
9.	ХТЗ опрема (заштита на раду)	300.000	250.000,00	75.000	150.000	225.000	300.000	300.000	
10.	Алат и ситан инвентар	504.683	400.000,00	122.500	245.000	367.500	490.000	490.000	
11.	Набавка ровокопача ЛПБ	8.610.000	6.748.000,00				-	-	
12.	Набавка теренских возила	3.000.000	2.181.400,00				0	0	
	Услуге	12.913.525	10.533.811	4.856.000	8.731.430	12.606.859	16.482.288	17.527.743	1.045.455
1.	Трошкови обезбеђења објеката	0	-	350.000	700.000	1.050.000	1.400.000	1.400.000	
2.	послови	123.621	123.621,00		41.207	82.414	123.621	123.621	
3.	Уговор о делу	111.247	111.247,00	27.812	55.624	83.436	111.247	111.247	
4.	Надзорни одбор	607.596	401.013,00	151.899	303.798	455.697	607.596	607.596	
5.	путовања	60.000	40.000,00	15.000	30.000	45.000	60.000	60.000	
6.	Превоз на посао и са посла	400.000	380.000,00	100.000	200.000	300.000	400.000	400.000	
7.	Отпремнине	550.000	430.000,00	165.000	330.000	495.000	660.000	660.000	
8.	Солдарне помоћи	852.933	552.930,00	1.086.102	1.150.427	1.214.751	1.279.076	1.279.076	
9.	Трошкови умањења зарада	1.393.260	1.470.000,00	373.970	747.940	1.121.910	1.495.880	1.495.880	
10.	ИПТ услуге	400.000	300.000,00	100.000	200.000	300.000	400.000	400.000	
11.	Одржавање основних средстава	2.100.000	2.000.000,00	750.000	1.500.000	2.250.000	3.000.000	3.000.000	
12.	Преглед воде	700.000	490.000,00	162.500	325.000	487.500	650.000	650.000	
13.	Регистрација возила и осигурање	550.000	350.000,00	150.000	300.000	450.000	600.000	600.000	
14.	Адвокатске услуге	200.000	180.000,00	75.000	150.000	225.000	300.000	300.000	
15.	Трош других непронзводних усл	2.500.000	2.300.000,00	700.000	1.400.000	2.100.000	2.800.000	3.100.000	300.000
16.	Трошкови огласа	100.000	80.000,00	25.000	50.000	75.000	100.000	100.000	
17.	Трош репрезентације и рекламе	90.000	90.000,00	22.500	45.000	67.500	90.000	90.000	
18.	Трошкови провизије	90.000	85.000,00	22.500	45.000	67.500	90.000	90.000	
19.	Судски трошкови	500.000	450.000,00	150.000	300.000	450.000	600.000	1.345.455	745.455
20.	Савстовање и ревизија	250.000	250.000,00	70.000	140.000	210.000	280.000	280.000	
21.	Трошкови омладинске задруге	334.868	100.000,00	83.717	167.434	251.151	334.868	334.868	
22.	Трошкови осигурања	400.000	-	150.000	300.000	450.000	600.000	600.000	
23.	Порез на имовину, водопровредна такса, коморе	600.000	350.000,00	125.000	250.000	375.000	500.000	500.000	
	Радови	6.700.000	3.792.780	1.025.000	2.050.000	3.075.000	4.100.000	6.300.000	2.200.000
1.	Рад возила и грађевинске механизације	4.500.000	3.792.780,00	1.025.000	2.050.000	3.075.000	4.100.000	4.100.000	
2.	Рад возила и грађевинске механизације II	2.200.000	-			2.200.000	0	2.200.000	2.200.000

Измене и допуне програма пословања ЈКП “Моравац” Мрчајевци

ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА ЗА ОБАВЉАЊЕ ДЕЛАТНОСТИ - ИНВЕСТИЦИОНО ОДРЖАВАЊЕ									
редни број	ПОЗИЦИЈА	План (претходна година)	Реализација (процена) у 2017. години	План за 01.01.- 31.03.2018.	План за 01.01.- 30.06.2018.	План за 01.01.- 30.09.2018.	План за 01.01.- 31.12.2018.	Измена 01.01.- 31.12.2018	Одступања +/-
	Добра	0	0	0	10.229.118	0	53.406.016	53.406.016	
1.	Трактор "Белорус"				6.101.248		6.101.248	6.101.248	
2.	Кранска косилица "Спектра"				4.127.870		4.127.870	4.127.870	
3.	Багер						19.258.920	19.258.920	
4.	Ваљак						9.632.632	9.632.632	
5.	Грејдер						14.285.346	14.285.346	
	Услуге	0	0	#REF!	1.000.000		1.000.000	1.000.000	
	за израду пројектно техничке документације за добијање грађевинке дозволе за реконструкцију водоводне мреже				1000000		1000000	1000000	

ЗАКЉУЧАК

ЈКП “Моравац” Мрчајевци је у посматраном периоду успешно обављало своју комуналну делатност. Предузеће је редовно и без застоја обављало своју основну делатност, уз исказану ликвидност током године. Предузеће је остварило позитиван финансијски резултат.

На основу предвиђених Измена и допуна Програма пословања ЈКП “Моравац” Мрчајевци за 2018. годину, руководство предузећа ће настојати да реализује постављене циљеве.

Реализацију измена и допуна програма пословања обезбедиће:

ЈКП "Моравац" Мрчајевци
в.д. д и р е к т о р
Драгица Вујанић дипл.еиц

Председник
Надзорног одбора
Мирослав Милинковић,
дипл. инж. електротехнике
