



ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ
"ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА"
ОБРЕНОВАЦ

ОБРЕНОВАЦ • Цара Лазара 3/1 • Тел: (011) 87 26 568 • Техуни рачун: 355-1096221-56
МБ 20234806 РБ 6010627180 ПИБ 104764759

ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ЈАВНОГ КОМУНАЛНОГ ПРЕДУЗЕЋА "ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА" ОБРЕНОВАЦ ЗА 2015.год.

Пословно име: Јавно комунално предузеће "Водовод и канализација" Обреновац
Седиште: Обреновац, ул. Цара Лазара бр.3/1
Претежна
делатност: 36.00 Скупљање, пречишћавање и дистрибуција воде
37.00 Уклањање отпадних вода
Матични број: 20234806
ПИБ: 104764759
ЈББК: 81646
Надлежни орган
јединице локалне
самоуправе: Скупштина градске општине Обреновац

С А Д Р Ж А Ј

	Страна
1. Мисија, визија, циљеви	3
2. Организациона структура - организациона шема	5
3. Основе за израду програма пословања за 2015.год.	6
4. Физички обим активности за 2015.год.	9
5. Финансијске пројекције	10
6. Политика зарада и запошљавања	13
7. Инвестиције	17
8. Задуженост	21
9. Планирана финансијска средства за набавку добара, услуга и радова за обављање делатности, текуће и инвестиционо одржавање и средства за посебне намене	21
10. Цене	21
11. Управљање ризицима	22
12. Прилози	22

1. Мисија, визија, циљеви

Мисија ЈКП "Водовод и канализација" Обреновац

Јавно комунално предузеће „Водовод и канализација“ Обреновац основано је одлуком Скупштине градске општине Обреновац VI-13 бр.020-104 од 01. децембра 2006.год. („Службени лист града Београда“, број 26/06 и 55/12), на основу извршене статусне промене - издвајањем организационе целине Радне јединице „Водовод и канализација“ из ЈКП „Обреновац“ из Обреновца, ради оснивања посебног Јавног комуналног предузећа у циљу обављања делатности од општег интереса:

- скупљања, пречишћавања и дистрибуције воде за потребе домаћинства и индустрије при чему је укључено скупљање воде из различитих извора и дистрибуција воде;
- уклањања отпадних вода које обухвата рад канализационих система и уређаја за обраду отпадних вода, скупљање и транспорт индустријских, комуналних и других отпадних вода, као и кишнице, коришћењем канализационих мрежа, колектора, покретних танкова или других видова транспорта; пражњење и чишћење септичких јама и резервоара, шахтова и канализационих јама, одржавање хемијских тоалета; обраду, пречишћавање отпадних вода (укључујући канализационе и индустријске отпадне воде и воду из базена за купање) применом физичких, хемијских и биолошких процеса; одржавање и чишћење одводних канала и дренажу, укључујући и деблокирање одвода и друге послове везане за пречишћавање и одвођење атмосферских и отпадних вода;
- одржавања, реконструкције, адаптације и санације постојећих и изградња нових комуналних грађевинских и других инфраструктурних објеката, постројења, инсталација и опреме у функцији обављања комуналних делатности Предузећа. Под одржавањем објеката комуналне инфраструктуре из оквира делатности Предузећа подразумева се инвестиционо и текуће одржавање које Предузеће може предузимати самостално у складу са Законом.

Програм пословања ЈКП „Водовод и канализација“ Обреновац за 2015.год. доноси се у околностима отклањања последица катастрофалне поплаве која се догодила у Обреновцу у мају 2014.године. Током поплаве предузеће је претрпело велике материјалне штете, кроз велика оштећења објеката и опреме у њима, оштећења возила настала услед појачаног коришћења у екстремним условима и оштећења опреме и алата за рад на терену. Активности након поплаве у току 2014.год. биле су усмерене на поновно враћање система водоснабдевања и канализације у функцију, а након тога и на подизање нивоа рада целокупног система на ниво који је био пре поплаве (уградња модерне електро опреме која штити систем од отказа и истовремено штеди електричну енергију, враћање у функцију система за даљински пренос података, сервис дизел агрегата као алтернативног извора напајања у случају прекида напајања са ЕДБ мреже, регенерација бунара на изворишту, грађевински радови већег обима на реконструкцији главног фекалног колектора, санација магистралног цевовода пречника 600mm у дужини 70m непосредно уз реку Саву на Забрежју...). Наведеним активностима систем је у већој мери враћен у стање пре елементарне непогоде.

Након поплаве постали смо свеснији важности тога да сваки од делова система буде у исправном и функционалном стању, а тиме и систем у целини.

У 2015.год. активности су углавном усмерене на реконструкцију дистрибутивне мреже и објеката производње, како би у крајњем резултату имали ефикасан и поуздан систем водоснабдевања и одвођења отпадних вода.

Мисија предузећа је да:

а) Садашњим и будућим корисницима обезбеди потребне количине квалитетне питке воде у континуитету, као и одвођење отпадних вода, а све то руководећи се следећим принципима:

- редовном контролом квалитета воде у складу са важећим прописима и стандардима
- поштовање еколошких стандарда у циљу заштите животне средине и здравља људи

б) Планира и реализује стабилан развој уз непрекидно увођење иновативних решења, континуирано спроводећи потребне мере ради обезбеђења и очувања техничко - технолошког и економског јединства система.

Визија ЈКП "Водовод и канализација" Обреновац

Руководећи се принципима економске одрживости, енергетске ефикасности, пратећи очекивања Оснивача и локалне заједнице, ослањајући се на техничко – технолошка достигнућа и сталним улагањем у кадрове кроз позитивно стимулисање иновативних и креативних решења, а рационално користећи основне ресурсе: технику и запослене, визија Предузећа је да буде успешно предузеће у области водоснабдевања, одвођења и пречишћавања отпадних вода.

Визија Предузећа је да препозна потребе корисника и у сегменту водоснабдевања и одвођења отпадних вода одговори на њихове захтеве висококвалитетном услугом.

Схватајући важност очувања животне средине, Предузеће ће дати свој допринос кроз активно учествовање у реализацији пројекта постројења за пречишћавање отпадне воде у Обреновцу.

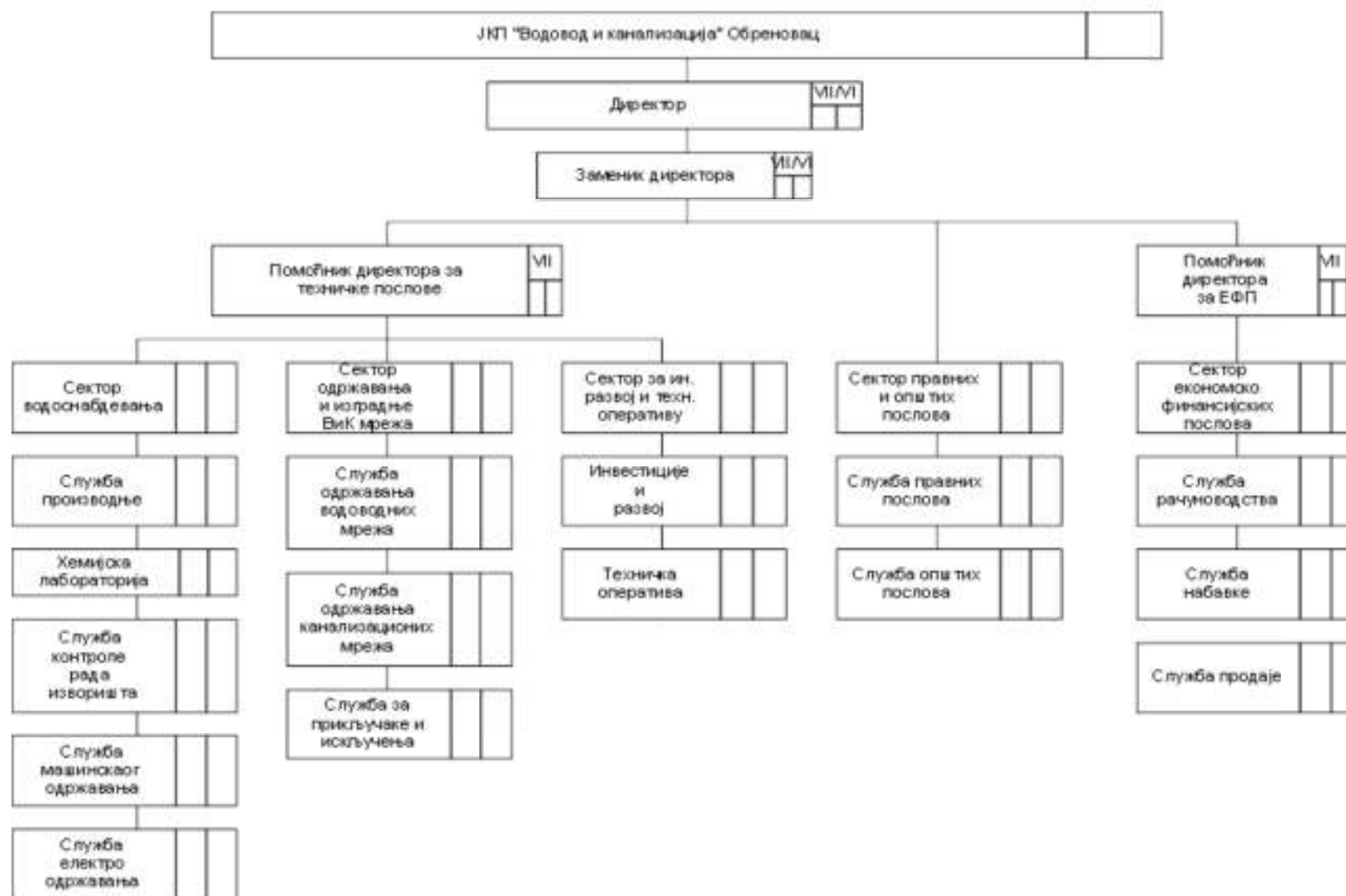
Циљеви ЈКП „Водовод и канализација“ Обреновац

- Осигурати пословање на одржив начин;
- Производња и дистрибуција воде са што мање губитака; Осигурати у сваком тренутку довољне количине здраве пијаће воде;
- Побољшање ефикасности дневног управљања на пословима кварова и оптимизација водоводне и канализационе мреже;
- Смањити ниво ненеплаћене фактурисане воде у 2015. год. на ниво од 5% (ниво наплаћених услуга 95% и више);
- Бринуте о одводу и пречишћавању отпадних вода и осталим делатностима везаним за заштиту животне средине;
- Снимање канализационе мреже у циљу проналажења дефеката на истој, а у циљу израде плана реконструкције комплетне канализационе мреже;
- Потребни радови на реализацији предтретмана отпадне воде и израда пројекта реконструкције главне фекалне црпне станице за Обреновац, све у циљу реализације предходних радова за пројектовање и изградњу постројења за пречишћавање отпадних вода градске општине Обреновац;
- Пратити технолошки развој у области водопривреде и уносити новине у том подручју, кроз примену система управљања квалитетом;
- Побољшање професионалних капацитета запослених;
- Брига о заштити животне средине;
- Заштита здравља запослених на раду;
- Приближити своје пословање корисницима услуга и заинтересованој јавности;
- Наставити са економичним и транспарентним финансијским пословањем;
- Повећати квалитет нивоа услуга кроз побољшање унутрашње организације, управљање људским ресурсима, укључујући и стално усавршавање, као и правилну и праведну прерасподелу радних задатака;

Политика пословања Предузећа темељиће се у 2015.год. на:

- задовољству корисника наших услуга;
- развоју кадрова кроз усавршавање, напредовање, стварање добрих услова рада, повећање мотивисаности;
- одговорности према друштвеној заједници и уз одговоран однос према природним ресурсима с нагласком на заштиту околине и здравља људи, поштовањем закона, прописа и стандарда, отворености према јавности и етичности у пословању;
- политици развоја и сталног улагања у квалитетно одржавање и усавршавање система водоснабдевања и одвода отпадних вода уз примену савремених технологија и решења.

2. Организациона структура - шема предузећа са стањем на дан 31.12.2014.год.



Имена директора и руководиоца Сектора у ЈКП "Водовод и канализација" Обреновац:

1. Вд директора предузећа - Иван Илић, дипл.граф.инж.
2. Заменик директора предузећа - Мирко Кнежевић, екон.
3. Помоћник директора за техничке послове - Радиша Кувекаловић, дипл.маш.инж.
4. Помоћник директора за економско финансијске послове - Катарина Крстовић - Шарчевић, дипл.екон.
5. Руководилац Сектора водоснабдевања - Момир Ђорђевић, дипл.маш.инж.
6. Руководилац Сектора за инвестиције, развој и техничку оперативу - Маријана Спасић, дипл.маш.инж.
7. Руководилац Сектора правних и општинских послова - Весна Поповић, дипл.прав.
8. Руководилац Сектора економско финансијских послова - Бранкица Павићевић, дипл.екон.

Имена председника и чланова Надзорног одбора:

1. Миланко Дрчалић
2. Нада Кнежевић Николић
3. Маријана Спасић

3. Основе за израду Програма пословања за 2015.год.

3.1. Процена физичког обима активности у 2014.год.

Физички обим производње Сектора Водоснабдевања (количина произведене питке воде у 2014.год.)

Р. б.	Месец	Јед. мере	План 2014. год.	Остварено 2014. год.	Индекс 5/4
1	2	3	4	5	6
1	Јануар	м ³	860.000	687.534	0,80
2	Фебруар	м ³	755.000	584.085	0,77
3	Март	м ³	810.000	663.392	0,82
4	Април	м ³	800.000	628.165	0,78
5	Мај	м ³	840.000	314.009	0,37
6	Јун	м ³	860.000	0,00	0,00
7	Јул	м ³	1.020.000	738.788	0,72
8	Август	м ³	1.000.000	721.274	0,72
9	Септембар	м ³	850.000	680.675	0,80
10	Октобар	м ³	820.000	690.086	0,84
11	Новембар	м ³	750.000	651.321	0,87
12	Децембар	м ³	785.000	680.000*	0,87
	Укупно		10.150.000	7.039.329	0,70

* процена за децембар 2014.год.

Произведена количина питке воде у 2014. години је мања од планиране количине због утицаја поплаве која је задесила територију ГО Обреновац.

Обим прикључака на дистрибутивну мрежу у 2014.год. је дат у наредној табели

Р. б.	Месец	Планирано 2014.год.	Остварено 2014.год.	Индекс 4/3
1	2	3	4	5
1	Јануар	10	10	1,00
2	Фебруар	10	15	1,50
3	Март	25	17	0,68
4	Април	30	21	0,70
5	Мај	35	9	0,26
6	Јун	40	7	0,18
7	Јул	45	10	0,22
8	Август	51	19	0,37
9	Септембар	45	60	1,33
10	Октобар	25	65	2,60
11	Новембар	25	15	0,60
12	Децембар	15	10*	0,67
	Укупно	356	258	0,72

* процена за децембар 2014.год.

Посматрајући преглед планираног и оствареног броја прикључака у 2014.год. осетно је смањење реализације од априла месеца услед утицаја временских прилика – периода кише и драстично смањење у периоду мај и јун у периоду катастрофалних полава. Поплаве су утицале и на померање радова на изградњи нове водоводне мреже у Дражевцу и Конатицама. Пораст прикључака је осетан у септембру и октобру 2014.год. када су прикључивани корисници у Дражевцу. Радови у Конатицама на изградњи водоводне мреже нису завршени до краја године па се прикључење очекује тек у 2015.год.

Број читавања водомера је условљен временским условима и бројем радних сати у месецу. Број обрађених мерних места је био много већи него што је приказано у наредној табели из разлога што ситуација на терену не дозвољава увек да се задати водомер и прочита (нпр. закључана, неприступачна шахта, неодржавана шахта). Уједно, један део корисника не живи стално у регистрованим објектима што додатно отежава редовно читавање. Због елементарних непогода које су задесиле територију градске општине Обреновац било је онемогућено читавање водомера у мају и јуну месецу. Читавања су вршена на делу територије ГО Обреновац које нису поплавлјене.

У наредној табели је дат број читавања у 2014.год.

Р. б.	Месец	Планиран број читавања (2014.год.)	Број читавања (2014.год.)	Индекс реализације
1	2	3	4	5
1	Јануар	13.595	12.413	0,91
2	Фебруар	13.882	13.811	0,99
3	Март	13.595	12.123	0,89
4	Април	13.882	12.006	0,86
5	Мај	13.595	4.197	0,31
6	Јун	13.882	8.147	0,59
7	Јул	13.595	10.969	0,81
8	Август	13.882	10.519	0,76
9	Септембар	13.595	13.469	0,99
10	Октобар	13.882	11.047	0,80
11	Новембар	13.595	12.000*	0,88
12	Децембар	13.882	11.000*	0,79
	Укупно	164.862	96.357	0,58

*- претпостављен број читавања

Преглед старосне структура и стање возног парка ЈКП "Водовод и канализација" Обреновац

Ред. број	Врста возила	Број возила (ком.)	Просечна старост (год.)	Марка возила (број комада)
1	Путничко	9	7	ZASTAVA (2), FIAT(6), LADA(1)
2	Теретно	22	8	ZASTAVA (4), FIAT(10), MAHINDRA (1), MERCEDES (3) MAN (1), DAF(1), FAP(2)
3	Утоваривач-ровокопач	3	6	CATERPILLAR (1), NEW HOLLAND(1), JCB (1)
4	Ауто приколица	1	2	GALEB (1)
5	Мопед	2	3	MOTOWEL (2)
	Укупно	37	5,2	

3.2. Процена финансијских показатеља за 2014.год.

3.2.1. Биланс стања на дан 31.12.2014. год.

Пројекција Биланса стања на дан 31.12.2014. год. представљена је у табели у прилогу.

Позиције биланса стања су:

- имовина
- обавезе
- капитал

АКТИВА

Актива је вредносни приказ средстава по намени и за 2014. год. је планирана у износу од 1.998.491.000 динара.

Активу чине стална имовина у износу од 1.874.636.000 динара која учествује у износу од 93,80% и обртна имовина у износу од 123.855.000 динара која учествује са 6,20%.

ПАСИВА

Пасива показује порекло средстава, односно изворе финансирања предузећа и за 2014. годину је планирана у износу од 1.998.491.000 динара.

Пасиву чини капитал у износу од 730.937.000 динара (36,57%) и дугорочна резервисања и обавезе у износу од 1.900.000 динара (0,09%), краткорочне обавезе у износу од 1.251.584.000 динара (62,62%) и пореске одложене обавезе у износу од 14.070.000 динара (0,71%).

3.2.2. Биланс успеха у периоду 01.01.2014.год. до 31.12.2014.год.

Биланс успеха представља преглед прихода, расхода и финансијског резултата као разлике међу њима у утврђеном временском периоду.

Планирани финансијски резултат у периоду од 01.01.2014.год. до 31.12.2014.год је износио 119.650.000 динара нето губитка.

Процењени финансијски резултат у периоду од 01.01.2014.год. до 31.12.2014.год. износи 54.022.000 динара.

Разлика између планираног и процењеног финансијског резултата је проузрокована уштедама пре свега на трошковима материјала које су једним делом настале као резултат прекида у обављању делатности за време ванредне ситуације на територији Општине Обреновац, а другим делом недостатком ликвидних средстава за финансирање свих исказаних потреба.

3.2.3. Извештај о токовима готовине у периоду 01.01.2014.год. до 31.12.2014.год.

Извештај о новчаним токовима је извор информација о приливу и одливу новца у одређеном временском периоду. Табела је дата у прилогу.

4. Физички обим активности за 2015.год.

ЈКП "Водовод и канализација" Обреновац је једино предузеће у општини Обреновац које се бави делатностима које су наведене и као такво нема конкуренцију.

План физичког обима производње за 2015.год. представља количине планиране на нивоу производње из 2014.год. и поред проширења водоводне мреже у селима Баљевац и Конатице. Мерна шахта у селу Баљевац, у којој је извршено повезивање са водоводном мрежом ЈКП "Београдски водовод и канализација" има функцију да компензује повећање количине воде која ће се испоручити корисницима.

Р. б.	Месец	Јед. мере	План 2014. год.	Остварено 2014. год.	План 2015.год.	Индекс 5/4	Индекс 6/5
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Јануар	м ³	860.000	687.534	860.000	0,80	1,25
2	Фебруар	м ³	755.000	584.085	755.000	0,77	1,29
3	Март	м ³	810.000	663.392	810.000	0,82	1,22
4	Април	м ³	800.000	628.165	800.000	0,78	1,27
5	Мај	м ³	840.000	314.009	840.000	0,37	2,67
6	Јун	м ³	860.000	0	860.000	0	-
7	Јул	м ³	1.020.000	738.788	1.020.000	0,72	1,38
8	Август	м ³	1.000.000	721.274	1.000.000	0,72	1,39
9	Септембар	м ³	850.000	680.675	850.000	0,80	1,25
10	Октобар	м ³	820.000	690.086	820.000	0,84	1,19
11	Новембар	м ³	750.000	651.321	750.000	0,87	1,15
12	Децембар	м ³	785.000	680.000	785.000	0,87	1,15
	Укупно		10.150.000	7.039.329	10.150.000	0,70	

При формирању плана прикључења корисника на дистрибутивну мрежу у 2014. години узети су у обзир временски услови и могућност извођења радова, као и завршетак радова на изградњи водоводне мреже у Конатицама, делу Баљеваца и Дражевца.

Месец	остварено 2014.	планирано 2015.	Индекс 3/2
1	2	3	4
јануар	10	10	1,00
фебруар	15	15	1,00
март	17	35	2,06
април	21	40	1,90
мај	9	40	4,44
јун	7	35	5,00
јул	10	30	3,00
август	19	30	1,58
септембар	60	25	0,42
октобар	65	20	0,31
новембар	15	15	1,00
децембар	10*	10	1,00
Укупно	258	305	1,18

* процена за децембар

Број планираних очитавања је приказан у наредној табели:

Месец:	Остварено 2014.год.	Планиран број очитавања 2015.год.	Индекс 3/2
1	2	3	4
Јануар	12.413	13.000	1.05
Фебруар	13.811	13.500	0.98
Март	12.123	13.000	1.07
Април	12.006	13.500	1.12
Мај	4.197	13.000	3.10
Јун	8.147	13.500	1.66
Јул	10.969	13.000	1.19
Август	10.519	13.500	1.28
Септембар	13.469	13.000	0.97
Октобар	11.047	13.500	1.22
Новембар	12.000	13.000	1.08
Децембар	11.000	13.500	1.23
Укупно	96.357	159.000	1.65

5. Финансијске пројекције за 2015.год.

5.1. Биланс стања

Пројекција биланса стања за 2015. годину је дата на кварталном нивоу и представља пројектовано стање активе и пасиве на последњи дан квартала.

5.2. Биланс успеха

Укупни приходи планирани за 2015. годину износе 444.710.612 динара.

Укупан приход је исказан као:

- пословини приход који се планира у износу од 428.360.608 динара
- финансијски приход који се планира у износу од 9.000.000 динара
- остали приход који се планира у износу од 5.850.004 динара
- одложени порески приходи у износу од 1.500.000 динара.

ПЛАН ПРИХОДА И ИЗВОРА ФИНАНСИРАЊА ЗА 2015. год.

Р. бр.	Врста прихода/услуге	План 2015. год.
I	ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	428.360.608,00
1	Приход од воде	235.760.000,00
2	Приход од одвођења отпадних вода физичка лица	21.000.000,00
3	Приходи од одвођења отпадних вода правна лица	9.900.000,00
4	Приходи сектора за инвестиције и техничку оперативу	8.200.000,00
5	Изградња и одржавање водоводне и канализационе мреже	3.100.000,00
6	Извођачки радови по уговору	700.000,00
7	Уговор о одржавању кишне канализације и јавних чесми и фонтана	9.090.909,00
8	Приходи од накнаде за одржавање мерног места	30.800.000,00
9	Приходи од условљених донација	46.000.000,00
10	Приходи по закључку ГО Обреновац о увођењу интервентних мера	4.000.000,00
11	Приходи од субвенција за покриће губитка из буџета ГО Обреновац	58.929.699,00
12	Други пословни приходи	880.000,00
II	ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	9.000.000,00
III	ОСТАЛИ ПРИХОДИ	5.850.004,00
1	Приходи од усклађивања вредности потраживања	3.100.000,00
2	Остали приходи	2.750.004,00
IV	ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ	1.500.000,00
	УКУПНИ ПРИХОДИ:	444.710.612,00

Средства прихода планирана из Буџета ГО Обреновац са урачунатим ПДВ-ом:

Уговор о одржавању кишне канализације, чесми и фонтана са урачунатим ПДВ-ом	10.000.000
Накнада за одобрене интервентне мере према закључку ГО Обреновац	4.000.000
Средства за покриће губитка	58.929.699
УКУПНО:	72.929.699

Укупни расходи планирани за 2015. годину износе 444.710.612 динара.

Структура расхода дата је у наведеној табели:

		План 2015. година
1.	НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	600.000,00
2.	ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	95.733.557,00
2.1.	Утрошени основни материјал и сировине (постројење за прераду воде Забрежје и Барич)	14.990.225,00
2.2.	Утрошени основни материјал	11.895.000,00
2.3.	Лична заштитна средства	3.000.000,00
2.4.	Канцеларијски материјал	1.500.000,00
2.5.	Трошкови осталог материјала за (режијски - амбалажа, ауто гуме, ауто делови, мат. за одржавање постројења и опреме)	10.348.332,00
2.6.	Нафтни деривати, горива, мазива	9.000.000,00
	Трошкови електричне енергије	45.000.000,00
3	ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	207.732.406,00
3.1.	Трошкови бруто зарада и накнада за запослене	188.422.406,00
3.2.	Трошкови бруто зарада и накнада за Пословодство	5.220.000,00
3.3.	Трошкови накнада по уговору о делу	20.000,00
3.4.	Трошкови уговора о привременим и повременим пословима	1.800.000,00
3.5.	Трошкови накнада члановима надзорног одбора	1.260.000,00
3.6.	Отпремнина за одлазак у пензију	350.000,00
3.7.	Помоћ запосленом и породици	1.000.000,00
3.8.	Јубиларне награде	660.000,00
3.9.	Трошкови превоза радника, накнада смештаја и исхране на службеном путу	8.000.000,00
3.10.	Остале накнаде запосленима	1.000.000,00
3.11.	Средства за решавање вишкова запослених	
4.	ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	41.557.870,00
4.1.	Трошкови телефона и ПТТ услуга, Интернет, трансл., штампање рачуна и сл.	10.319.200,00
4.2.	Трошкови услуга одржавања	14.820.334,00
4.3.	Трошкови закупнина	170.000,00
4.4.	Трошкови рекламе и пропаганде (огласи на радију, ТВ, остали пропагандни материјал)	400.000,00
4.5.	Трошкови по основу ангажовања радника	7.000.000,00
4.6.	Трошкови анализе воде	5.500.000,00
4.7.	Остале производне услуге	3.348.336,00
5.	АМОРТИЗАЦИЈА	65.000.000,00
6.	НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	21.786.779,00
6.1.	Трошкови здравствених услуга - санитарни прегледи	670.000,00
6.2.	Трошкови адвокатских услуга	300.000,00
6.3.	Трошкови рачуноводствене ревизије	300.000,00
6.4.	Трошкови саветовања - семинари едукација запослених	400.000,00
6.5.	Трошкови других непроизводних услуга	4.171.779,00
6.5.1.	Одржавање књиговодствених програма и програма наплате и софтвера Мап инфо	1.800.000,00
6.5.2.	Консултантске услуге	566.667,00
6.5.3.	Остале непроизводне услуге (дератизација, заштита на раду и сл.)	1.113.334,00
6.5.4.	Одржавање рачунарске мреже и сајта	691.778,00

6.6.	Трошкови репрезентације и поклони	200.000,00
6.7.	Трошкови премија осигурања	4.500.000,00
6.8.	Трошкови платног промета	460.000,00
6.9.	Трошкови чланарина	100.000,00
6.10.	Трошкови пореза	1.500.000,00
6.11.	Остали нематеријални трошкови (таксе, сагласности, накнаде штета и сл.)	5.005.000,00
6.12.	Накнаде Министарству водопривреде и пољопривреде	3.700.000,00
6.13.	Издаци за хуманитарне, културне, спортске и верске намене	480.000,00
7.	ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1.300.000,00
8.	ОСТАЛИ РАСХОДИ	5.000.000,00
9.	РАСХОДИ ПО ОСНОВУ ОБЕЗВРЕЂЕЊА ИМОВИНЕ	6.000.000,00
10.	РАСХОДИ ПО ОСНОВУ ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ГОДИНА КОЈЕ НИСУ МАТЕРИЈАЛНО ЗНАЧАЈНЕ	
	УКУПНО:	444.710.612,00

Критеријуми у складу са чланом 50 Закона о јавним предузећима:

Средства за спортске активности биће уторошена у складу са важећим колективним уговором или правилником о раду.

Критеријумима за одређивање накнаде за рад председника и чланова Надзорног одбора су утврђени на основу закључка већа ГО Обреновац из 2013. године.

Трошковима репрезентације сматрају се трошкови учињени приликом радних и пословних састанака, трошкови учињени приликом обележавања јубилеја и у другим сличним случајевима, трошкови угоститељских услуга које су у непосредној вези са извршењем одређеног службеног посла у земљи и иностранству, трошкови учињени приликом куповине поклона који се дају у пригодним приликама и остали трошкови репрезентације, који нису наведени, а који су учињени у другим сличним случајевима када се представља делокруг рада ЈКП „Водовод и канализација“ Обреновац. О критеријумима за трошење ових средстава одлучује в.д. директора.

Приликом додељивања средстава за хуманитарну помоћ предузеће неће додељивати новчана средства већ само услуге и радове из своје делатности.

5.3. План добити/губитка за 2015 .год.

Од свог оснивања 2007.год. издвајањем из ЈКП „Обреновац“ Обреновац, предузеће је само у 2008.год. остварило позитиван финансијски резултат и тада је било субвенционисано од стране оснивача за покриће основних трошкова производње воде. Губитак је пре свега последица немогућности покрића свих трошкова ценом воде и одвођења отпадних вода. Уколико оснивач не буде у могућности да обезбеди потребна средства предузеће ће бити принуђено да поднесе захтев за усвајање цена које покривају све трошкове.

Финансијски резултат за 2015. годину

УКУПНИ ПРИХОДИ	443.210.612,00
ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ	1.500.000,00
УКУПНИ РАСХОДИ	444.710.612,00
НЕТО ГУБИТАК	-
СРЕДСТВА ЗА ПОКРИЋЕ ГУБИТАКА ИЗ БУЏЕТА ГО ОБРЕНОВАЦ	58.929.699,00

Мере за смањење губитка у наредном периоду:

- Достижање цене која је довољна за покриће свих трошкова пословања.
- Стављање већег акцента на реконструкције и санације постојеће мреже у односу на проширење исте, у делу улагања сопствених средстава.
- Предлагање оснивачу већег улагања у санације и реконструкције.
- Предузеће је већ у претходном периоду уважило препоруке оснивача и смањило трошкове репрезентације, горива, службених путовања и сл., али ће наставити да организује процес рада тако да се уведу додатне уштеде на свим нивоима.

5.4. Извештај о токовима готовине

Табела је у прилогу.

5.5. Субвенције

Субвенције се односе пре свега на средства из Буџета ГО Обреновац за следеће намене:

1. Средства за субвенционисање трошкова пословања ЈКП „Водовод и канализација“ за покриће губитка	58.929.699,00
2. Средства Буџетског фонда	124.323.000,00
3. Средства кредита ГО Обреновац за изградњу фекалне канализације у Уровцима и Кртинској	88.000.000,00
Укупно	271.252.699,00

Средства за субвенционисање текућег одржавања водоводне и канализационе мреже представљају вид директног субвенционисања дела трошкова предузећа и њихово правдање ће бити документовано путем достављених рачуна. Ова средства су неопходна ради покрића трошкова производње воде које није могуће покрити из тренутне цене воде. Табела је у прилогу.

6. Политика зарада и запошљавања

6.1. Трошкови запослених

Трошкови зарада за 2015.год. планирани су тако што је маса зарада која је била важећа у време доношења Закона о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава узета као основ за планирање, пошто је то једина константа која је позната приликом обрачуна зарада за сваки месец према важећем Посебном колективном уговору код послодавца ЈКП „Водовод и канализација“ Обреновац и у складу са Уредбом о начину и контроли обрачуна и исплате зарада у јавним предузећима (Сл. гласник РС бр. 27/14) и на основу члана 54. Закона о јавним предузећима. Овакво решење је у претходном периоду било изнуђено наведеном Уредбом и ограничењем исплате зарада планираном масом без обзира на евентуалне разлике које се увек могу појавити, поготову у производном предузећу између планираних и остварених часова рада. Просечна зарада у ЈКП „Водовод и канализација“ Обреновац је испод просека у Београдском региону.

Предузеће је у 2015.год. морало да предвиди трошкове зарада за раднике ангажоване на привременим и повременим пословима у износу од 1.800.000 динара, иако то до сада није била пракса, због дужине неопходне процедуре за окончање поступка јавне набавке за ангажовање радника преко других правних лица које се очекује тек почетком априла 2015.год. Наведена средства биће искоришћена у првом кварталу 2015.год.

6.2. Динамика запошљавања

Кадрови у ЈКП "Водовод и канализација" Обреновац представљају основни ресурс предузећа. У току 2015.год. није планиран прилив ни одлив запослених.

Динамика запошљавања табеларно је приказана у обрасцима у прилогу.

Стање на дан 31.12.2015.год. ће бити 190 запослених. Према кадровској евиденцији, током 2015.год. нема планираних запослених који испуњавају услов за одлазак у пензију. Уколико потребе посла буду захтевале пријем радника, тражиће се сагласност Оснивача за попуну радних места која буду упражњена услед природног одлива, а у складу са Уредбом о поступку за прибављање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава ("Сл.гласник РС" бр. 113/13, 21/14 и 66/14) и Колективног уговора код послодавца ЈКП „Водовод и канализација“ Обреновац бр.8699 од 12.12.2013.год. (заводни број ЈКП "Водовод и канализација" Обреновац) и VIII 01 112-293 од 12.12.2013.год. (заводни број Оснивача).

Планирано је у првом кварталу ангажовање 15 лица за обављање привремених и повремених послова из делатности предузећа због повећаног обима посла: на ископу земље ради отклањања кварова на водоводној и канализационој мрежи, одржавању водоводне и канализационе мреже, читању мерних места – водомера, чувању и заштити од пожара објекта предузећа и решавању рекламација корисника.

6.3. Планирана структура запослених

У оквиру стручног усавршавања постојећих кадрова за 2015.год. се планира обнова и добијање нових лиценци, као и присуствовање стручним семинарима. Послодавац је обавезан да у складу са променама законских и других прописа, техничко технолошких унапређења и потребама процеса рада обезбеди услове за стручно оспособљавање, док су са друге стране запослени дужни да се у току рада образују, стручно оспособљавају и усавршавају за рад. Како је у току 2014.год. дошло до промене низа закона, те се очекује усклађивање и у 2015.год., Послодавац је планирао стручно усавршавање запослених кроз семинаре и обуке, а све у циљу боље организације рада и унапређења знања, који ће довести до квалитетнијег пружања услуга, а то опет има своје позитивне ефекте на целокупно пословање. Области које се планирају за обуку су пре свега јавне набавке, радни односи, финансије и рачуноводство, енглески језик за запослене распоређене на радним местима који ће контактирати са инвеститорима у 2015.год. У току 2015. год. планирано је континуирано стручно усавршавање и оспособљавање запослених на вишедневним и дневним семинарима ради праћења свих законских промена, усвршавања знања и вештина запослених, а тиме смањења ризика у пословању предузећа. Планирана је преквалификација и доквалификација запослених на пословима за управљање машинама за ископ и утовар и осталим пословима по потреби процеса и организације рада. Укупан број запослених са стањем на дан 31.12.2014.год. је 190, од чега за 5 запослених мирују права и обавезе које се стичу на раду и по основу рада. Структура запослених (квалификациона, старосна и по времену у радном односу) приказана је у обрасцима у прилогу.

Број запослених по организационим јединицама - Секторима дат је у наредној табели:

Р. бр.	Назив РЈ/Сектора	Бр. запосл. 31.12.2014.	Бр. запосл. 31.12.2015.
1	Пословодство	2	2
2	Сектор Водоснабдевања	56	56
3	Сектор Одржавања и изградња вик мрежа	55	55
4	Сектор правних и општих послова	27	27
5	Сектор економско финансијских послова	35	35
6	Сектор за инвестиције, развој и техничку оперативу	10	10
7	Запослени којима мирују права и обавезе које се стичу на раду и по основу рада	5	5
	УКУПНО	190	190

6.4. Исплаћене зараде у 2014.год. и план зарада за 2015.год.

Процена исплаћених зарада са урачунатим доприноса на терет послодавца (брutto 2) у 2014. год. износи 191.056.165,00 динара.

Планирана маса зарада са урачунатим доприносима на терет послодавца (брutto 2) и урачунатим умањењем основице за 10% у 2015.год. износи 193.642.406 динара.

Од тога се 4.793.175 динара односи на тзв. „ванредне ситуације“ (образац 1 - извештај о планираним и исплаћеним зарадама за Министарство финансија) предвиђене Посебним колективним уговором, које се односе на повећану потребу за додатним часовима рада (прековремени, рад на државни празник, рад недељом и сл.) и ова средства ће бити коришћена само уколико се укаже стварна потреба за тим. На зараде пословодства у које су урачунате зараде директора и заменика директора се односи 5.220.000 динара од укупно планиране масе зарада у складу са препоруком оснивача ГО Обреновац.

У ове трошкове укалкулисана је и разлика која се на основу Закона о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава уплаћује у буџет. Пројекција износа који ће у току године бити уплаћиван дата је у табели Зараде - 1.

Табела 6.4.1.1

Запосленост по месецима за 2014.годину

2014.	БРОЈ СИСТЕМАТИЗОВАНИХ РАДНИХ МЕСТА	БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ ПО КАДРОВСКОЈ ЕВИДЕНЦИЈИ	БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ НА НЕОДРЕЂЕНО ВРЕМЕ	БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ НА ОДРЕЂЕНО ВРЕМЕ
I	128	193	189	4
II	129	193	189	4
III	129	189	185	4
IV	109	188	184	4
V	109	188	184	4
VI	109	190	184	6
VII	111	190	184	6
VIII	111	190	184	6
IX	111	187	181	6
X	112	189	183	6
XI	112	188	182	6
XII	112	190	182	8
УКУПНО	112	190	182	8

У броју запослених на неодређено време урачунати и запослени којима мирују права и обавезе
У броју запослених на одређено време урачунати и директор и заменик директора

Запосленост по месецима за 2015.годину				
2015.	БРОЈ СИСТЕМАТИЗОВАНИХ РАДНИХ МЕСТА	ПЛАНИРАНИ БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ ПО КАДРОВСКОЈ ЕВИДЕНЦИЈИ	ПЛАНИРАНИ БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ НА НЕОДРЕЂЕНО ВРЕМЕ	ПЛАНИРАНИ БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ НА ОДРЕЂЕНО ВРЕМЕ
I	112	190	184	6
II	112	190	184	6
III	112	190	184	6
IV	112	190	184	6
V	112	190	184	6
VI	112	190	184	6
VII	112	190	184	6
VIII	112	190	184	6
IX	112	190	184	6
X	112	190	184	6
XI	112	190	184	6
XII	112	190	184	6
УКУПНО	112	190	184	6

У броју запослених на неодређено време урачунати и запослени којима мирују права и обавезе.

У броју запослених на одређено време урачунати и директор и заменик директора.

Планирани број запослених на неодређено време је условљен пријемом у радни однос на неодређено време 2 запослена која су тренутно запослена на одређено време по добијању сагласности надлежног органа у складу са Уредбом о поступку за прибављање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава („Службени гласник РС”, бр. 113/13, 21/14 и 66/14).

6.5. Планиране накнаде члановима Надзорног одбора

Накнаде члановима Надзорног одбора су планиране у 2015.год. за фиксни део накнаде у износу од 1.260.000 динара са припадајућим порезима и доприносима.

Накнаде у фиксном месечном нето износу:

Председник надзорног одбора – 25.000 динара

Чланови надзорног одбора – 20.000 динара

Право на варијабилни део накнаде утврдиће Оснивач на основу извештаја о реализацији Програма пословања за 2015.год.

Износи накнада за чланове надзорног одбора били су утврђени закључком Већа ГО Обреновац за 2013. год. у овом износу, тако да су пројектовани на истом нивоу.

7. Инвестиције

7.1. Буџет капиталних улагања

Буџет капиталних улагања са текстуалним образложењем за период 2015.год. до 2017.год. је приказан у прилогу.

Укупан износ инвестиција из Буџета ГО Обреновац за 2015. годину износи:

1. Средства Буџетског фонда	88.183.000
2. Средства из кредита ГО Обреновац за изградњу фекалне канализације Уровци и Кртинска	88.000.000
3. Средства Буџетског фонда по уговорима и ЈН из 2014.год.	36.140.000
Укупно средства из Буџета ГО Обреновац	212.323.000

Радови на изградња фекалне канализације у Уровцима и Кртинској су започети и процена утрошених средстава до 31.12.2014. се очекује у висини 12.000.000 динара од укупно 100.000.000 одобрених тако да је процена за 2015.год. 88.000.000 динара.

Средства донатора за реконструкцију водоводне и канализационе мреже у Немањиној улици 30.000.000

Сопствена средства у висини од 1.000.000 су планирана за изградњу објекта за простор запослених.

У наредној табели дат је преглед капиталних улагања са описом и тренутним стањем активности

Приоритет	Назив капиталног пројекта/ Структура финансирања	
1	2	
ИЗГРАДЊА ВОДОВОДНЕ МРЕЖЕ		Планира се на територији ГО Обреновац у деловима која није покривена водоводном мрежом, а где је вода из индивидуалних извори -бунара неодговарајућа, односно није за пиће
1	Изградња секундарне водоводне мреже у Дражевцу	Добијена грађевинска дозвола и прва фаза радова завршена, за другу фазу радова расписана ЈН за извођење радова у 2014, очекује се завршетак тих радова у току 2015
2	Изградња примарне водоводне мреже у Конатицама	Добијена грађевинска дозвола и прва фаза радова у току, за другу фазу радова расписана ЈН за извођење радова у 2014 очекује се завршетак тих радова у току 2015
3	Изградња примарне водоводне мреже у Баљевцу	Добијена грађевинска дозвола и прва фаза радова завршена, друга фаза радова у току, очекује се повезивање са БВК и завршетак радова у току
7	Изградња секундарне водоводне мреже у ул.Чеде Тодоровића у Звечкој	Прибављени услови за пројектовање, у току прибављање сагласности градског секретаријата за имовину
27	Изградња секундарне водоводне мреже у Грабовцу и Стублинама	Према Генералном пројекту водоснабдевања
28	Изградња пумпне станице у Стублинама	Према Генералном пројекту водоснабдевања
29	Изградња примарне водоводне мреже дуж Ваљевског пута у Стублинама	Према Генералном пројекту водоснабдевања
САНАЦИЈА И РЕКОНСТРУКЦИЈА ВОДОВОДНЕ МРЕЖЕ		Планира се замена старе дотрајале водоводне мреже, углавном азбест цементне, где су учестале хаварије, прекиди у снабдевању, недовољан капацитет и увећани губици воде на мрежи
4	Санација цевовода у ул.Краља Александра и Ђачког батаљона	Добијена грађевинска дозвола
15	Санација цевовода у насељу Мала Моштаница	Добијена грађевинска дозвола
ИЗГРАДЊА ФЕКАЛНЕ КАНАЛИЗАЦИЈЕ		Планира се на територији ГО Обреновац у деловима која није покривена канализационом мрежом

6	Изградња фекалне канализације у насељима Уровци и Кртинска	Добијена локацијска дозвола за цела насеља, за прву фазу радова добијена грађевинска дозвола и радови у току, планира се наставак радова и пројектовање наредних фаза
8	Изградња фекалне канализације у Звечкој	Урађен Идејни пројекат, у току решавање имовине
11	Изградња фекалне канализације у насељу Шљивице	У току решавање имовине
13	Изградња фекалне канализације и ФЦС у ул.Браће Југовића	У току решавање имовине
14	Реконструкција водоводне и канализационе мреже у ул.Немањиној	Добијена грађевинска дозвола, у току потписивање уговора за донацију извођења радова дела водоводне и канализационе мреже
32	Постројење за прераду отпадних вода	ЈП за заштиту животне средине је у претходном периоду започело радове на припреми подлога за израду пројектне документације
35	Фекална канализација у Баричу	Израда генералног пројекта
26	Изградња објекта службе читача	Добијена грађевинска дозвола

ЗАПОЧЕТА УЛАГАЊА КОЈА ЗБОГ НЕДОСТАТКА СРЕДСТАВА ПАУЗИРАЈУ У 2015.год.

5	Санација јужног крака дуж Ваљевског пута	Добијена грађевинска дозвола
9	Реконструкција цевовода у ул.Личка у Баричу	У току решавање имовине
10	Реконструкција цевовода дуж Баричке реке	У току решавање имовине
12	Изградња ФЦС и фекалне канализације у Савској на Забрежју	У току решавање имовине
16	Санација цевовода у ул.Хајдук Вељкова	Добијена грађевинска дозвола
17	Санација цевовода у ул.Здравковићева	Добијена грађевинска дозвола
18	Санација цевовода у насељу Музичка колонија	Добијена грађевинска дозвола
19	Санација цевовода у насељу Рвати	Добијена грађевинска дозвола
20	Санација цевовода у ул.Милоша Обилића и Раје Поповића	Добијена грађевинска дозвола
21	Санација цевовода у ул.Баричка колонија	Добијена грађевинска дозвола
22	Санација фекалне канализације у ул.Баричка колонија	Добијена грађевинска дозвола
23	Санација цевовода у ул.Браће Лазића	Добијена грађевинска дозвола
24	Реконструкција опреме на ППВ Забрежје - Главна и регионална пумпна станица	Главни пројекат завршен
25	Изградња водоторња у Баљевцу	Према Генералном пројекту откупљено земљиште
31	Изградња водоторња у Стублинама	Према Генералном пројекту откупљено земљиште

33	Санација рени бунара - утискивање дренажа на рени бунару	Главни пројекат и ревизија завршени у плану извођење радова чиме се повећава капацитет, односно издашност бунара и тиме обезбеђују додатне количине пијаће воде
34	Механичко хемијска регенерација цевастих бунара	Од укупно 30 цевастих бунара сваке године се врши регенерација одређеног броја у зависности од показатеља тренутног стања издашности бунара. Овима радовима враћа се пројектовани капацитет бунара.
35	Измештање цевастих бунара	Од укупно 30 цевастих бунара сваке године се врши измештање 2 до 3 бунара у зависности од показатеља тренутног стања издашности бунара. Овима радовима враћа се пројектовани капацитет бунара.

8. Задуженост

8.1. Кредитна задуженост

Предузеће ЈКП „Водовод и канализација“ Обреновац нема кредитних задужења.

8.2. Неизмирена дуговања и ненаплаћена потраживања

Пројекција ненаплаћених потраживања и неизмирених обавеза дата је у табели у прилогу. У осталим потраживањима је предвиђен и износ зајмова запосленима који је предвиђен важећим актима предузећа.

9. Планирана финансијска средства за набавку добара, услуга и радова за обављање делатности, текуће и инвестиционо одржавање и средства за посебне намене

Табела је дата у прилогу.

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

У поменутој табели исказане су и процењене пренете обавезе према потписаним уговорима у 2014.год, као и процењена динамика уторшка ових добара и услуга по кварталима.

9.2. Табела средстава за посебне намене

10. Цене

У циљу одрживог развоја, цена воде и одвођења отпадних вода би требало да буде утврђена на основу принципа пуне надокнаде трошкова. У току 2013.год. је извршена значајна корекција цене воде од 37%, али је још увек недовољна за покриће свих трошкова. На бази калкулације цена воде, одвођења отпадних вода, средстава неопходних за покриће фиксних трошкова производње воде и одвођења отпадних вода која је рађена на основу биланса успеха 2013.год. и са претпоставком да је то основни приход из кога предузеће покрива своје трошкове предузеће је дошло до следећих података:

- Цена воде неопходна за покриће варијабилних трошкова 85,25 динара без ПДВ-а по кубном метру
- Цена одвођења отпадних вода неопходна за покриће варијабилних трошкова по кубном метру 27,96 без ПДВ-а
- Цена одржавања водоводног система неопходна за покриће фиксних трошкова изражена по кориснику (испостављеном рачуну) износи 146,87 динара без ПДВ-а
- Цена одржавања канализационог система неопходна за покриће фиксних трошкова изражена по кориснику (испостављеном рачуну) износи 100,76 динара без ПДВ-а

Наведени подаци не одржавају у потпуности реалне цене, из првенственог разлога што су одређени трошкови у наведеном периоду били изражени у мањем износу због недостатка ликвидних средстава и историјске природе података. Такође уочена је потреба да се раздвоји цена воде и одвођења отпадних вода која се односи на варијабилне трошкове и везана је за стварну потрошњу корисника и део фиксних трошкова који нису занемарљиви, а који постоје без обзира да ли корисници користе услугу или не, већ одражавају потребу континуираног обезбеђивања „погонске спремности“ система.

Предузеће је у програму пословања 2014. године предвидело повећање цене основних комуналних услуга од 5,5% које због ванредне ситуације проузроковане поплавом није до сада реализовано. Из наведених разлога предузеће је у Програму пословања за 2015.год. предвидело рефундирање неопходних средстава за покриће трошкова пословања из буџета ГО Обреновац до усвајања цена неопходних за покриће свих трошкова.

11. Управљање ризицима

Ризици који у 2015.год. могу утицати на одступања од плана су следећи:

Контрадикторна законска регулатива. На бази претходног искуства уочено је да се често доносе закони и прописи који су међусобно неусклађени и често нејасни због чега захтевају додатна тумачења и тиме доприносе повећаној правној несигурности и правном и пословном ризику. Процена утицаја овог ризика на пословање предузећа је висока.

Ценовни ризик. Немогућност постизања адекватних цена комуналних услуга утиче на немогућност несметаног финансијског управљања предузећем због чега се овај ризик сврстава у категорију високог утицаја на пословање предузећа.

Слаба платежна моћ привреде и становништва. Процена утицаја овог ризика на пословање предузеће је висока због рефлектовања на ликвидност и профитабилност пословања.

Ризик од одлива финансијских средстава по основу изгубљених судских спорова је висока нарочито у случају тужбе Базна хемија у реструктурирању која је правоснажна али још увек није реализована јер је ЈКП „Водовод и канализација“ добило такође спор високе финансијске вредности против Базне хемије у реструктурирању чија је ревизија на захтев Базне хемије у току.

Ризик немогућности наплате од предузећа у реструктурирању. С обзиром на високе износе потраживања која није могуће наплатити извршењем и поред поседовања правоснажних пресуда због законских решења предвиђених Законом о приватизацији. Овај ризик је изузетно висок.

Ризик од нереализовања средстава предвиђених Буџетом ГО Обреновац. Овај ризик може бити узрокован различитим факторима, недовољним приходима у Буџету ГО Обреновац или немогућношћу коришћења средстава због процедуралних разлога (обезбеђење дозвола, решавања имовинско-правних односа и сл.)

Ризик од ванредних ситуација. На основу искуства из 2014.год. систем као што је ЈКП „Водовод и канализација“ Обреновац мора имати утврђену стратегију за понашање у ванредним ситуацијама које су изазване елементарним непогодама јер је процена и утицај оваквих појава изузетно висок не само на пословање предузећа већ и на ширу друштвену заједницу. Такође уочени су проблеми везани за ломове на водоводној мрежи, где радови на санацији нису довољни већ се врши реконструкција делова водоводне мреже услед дотрајалости цеви (цевоводи израђени од поцинкованих цеви, АЦ, ПВЦ), чиме је евидентан и губитак на мрежи. Дужина, разуђеност мреже, као и дотрајалост цеви, утичу као повећан ризик на пословање предузећа због великог броја интервенција који стварају додатне трошкове који се не могу планирати. Након сваке санације лома цеви врши се испирање мреже и контрола квалитета воде како би се корисницима извршила испорука хигијенски исправне питке воде.

12. Прилози

ЈКП „Водовод и канализација“ Обреновац
вд директора

Иван Илић, дипл. грађ. инж.

БИЛАНС УСПЕХА

тача 3.2.2.

у периоду од 01.01.2014. до 31.12. 2014. године

Група датума	П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ	
			План 2014	Промена 2014
1	2	3	4	5
A. ПРИХОДИ И РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА				
60 до 65	ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (202 + 203 + 216 + 217) > 0	201	372,63	369,43
601	И. ПРИХОД О ПРОДАЈЕ РОБЕ (203+204+205+206+207+208)	202		
600	1. Приход од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	203		
601	2. Приход од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	204		
602	3. Приход од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	205		
603	4. Приход од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	206		
604	5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	207		
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	208		
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (210 + 211+ 212+ 213+ 214+ 215)	209	314,63	321,74
610	1. Приход од продаје готових производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	210		
611	2. Приход од продаје готових производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	211		
612	3. Приход од продаје готових производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	212		
613	4. Приход од продаје готових производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	213		
614	5. Приход од продаје готових производа и услуга на домаћем тржишту	214	314,63	321,74
615	6. Приход од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	215		
64	7. Приходи од продаје субвенција, доплате, донација и сл.	216	3,75	46,89
65	8. Други пословни приходи	217	60	60
60 до 65	III. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (219 - 220 - 221 - 222 + 223 + 224 + 225 + 226 + 227 + 228 + 229) < 0	218	476,03	407,30
60	1. Набавна вредност продате робе	219		
62	2. Приходи од депонирања новца и робе	220		
630	3. Трошкове вредности запаса недоравних и готових производа и непроизведених услуга	221		
631	4. Смањених вредности запаса недоравних и готових производа и непроизведених услуга	222		
61 осим 613	5. Трошкови материјала	223	44,92	25,90
613	6. Трошкови горива и енергије	224	80,09	96,52
62	7. Трошкови запора, накнада збога и осталих пенали трошкова	225	23,14	21,80
63	8. Трошкови промовирања услуга	226	59,93	36,04
640	9. Трошкови амортизације	227	45,68	45,68
641 до 649	10. Трошкови дигиталних маркетинга	228		
65	11. Нематеријални трошкови	229	24,01	18,18
V. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (201 - 218) > 0				
230				
VI. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (218 - 201) < 0				
231				
66	VII. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (233+234+235+236+237)	232	4,58	4,23
660 и 661	1. Финансијски приходи од повезаних лица	233		
662	2. Приходи од савета (од трећих лица)	234	3,90	3,70
663 и 664	3. Приходи од курсних разлика и подстицају ефекти валутне клаузуле	235		
665	4. Приходи од учешћа у добити зависних правних лица и зидничких друштва	236		
669	5. Остали финансијски приходи	237	602	563
66	VIII. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (239+240+241+242+243+244)	238	4,000	1,220
660	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	239		
661	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	240		
662	3. Расходи савета (према трећим лицима)	241	3,000	1,000
663 и 664	4. Незатвара курсних разлика и подстицају ефекти валутне клаузуле према трећим лицима	242		
665	5. Расходи од учешћа у губити зависних правних лица и зидничких друштва	243		
666 и 669	6. Остали финансијски расходи	244	1,000	220
IX. РЕЗУЛТАТ ФИНАНСИРАЊА (232-238)				
245				
683 и 685	X. ПРИХОДИ ОД УСКОЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЖУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	246		
683 и 685	XI. РАСХОДИ ОД УСКОЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЖУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	247		
XII. РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ УПОСТАВЉАЊА				
248				
ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЖУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА (246-247)				
0				
67 и 68, осим 683 и 685	XIII. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	249	4,055	8,021
67 и 68, осим 683 и 685	XIV. ОСТАЛИ РАСХОДИ	250	20,800	20,002
XV. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (230-231+232-238+240-246)				
251				
XVI. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (231-232+239-240-246)				
252				
121.150				
47.032				
69 - 69	XVII. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА ЕБИКТИ ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАМНИХ ПЕРИОДА	253		
69 - 69	XVIII. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА ЕБИКТИ ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАМНИХ ПЕРИОДА	254		
254				
4.000				
B. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (251-252+253-254)				
255				
B. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (252-251+254-253)				
256				
121.150				
51.032				
Г. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК				
257				
1.800				
3.002				
D. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОВАЦА				
258				
Ъ. НЕТО ДОБИТАК (255-256-257-258)				
259				
E. НЕТО ГУБИТАК (256-255+257+258)				
260				
119.650				
54.032				
Ж. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА				
261				
З. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ				
262				
И. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ				
263				
1. Основна зарада по акцији				
263				
2. Укупна (завршена) зарада по акцији				
264				

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2014. године

у хиљадама динара

Група рачуна- рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
			План 31.12.2014.	Процена 31.12.2014.
			4	5
1	2	3		
	АКТИВА			
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	001		
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (003+011+021+026+035)	002	1,874,636	1,940,264
01	НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (004+005+006+007+008+009-010)	003	5,800	5,800
010	1. Улагања и развој	004		
011 и 012	2. Концесија, патенти, лиценце, робне и услугне марке, софтвер и остала права	005		
013	3. Гудвил	006		
014	4. Остала нематеријална имовина	007	6,900	6,900
015	5. Нематеријална имовина у припреми	008		
016	6. Аванси за нематеријалну имовину	009		
019	7. Исправка вредности нематеријалне имовине	010	1,100	1,100
02	III. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (012+013+014+015+016+017+018+019+020)	011	1,868,059	1,933,687
020 и 021	1. Земљиште	012	23,401	23,401
022	2. Грађевински објекти	013	1,231,081	1,296,709
023	3. Постројења и опрема	014	173,176	173,176
024	4. Инвестиционе некретнине	015		
025	5. Остале некретнине, постројења и опрема	016		
026	6. Постројења, некретнине и опрема у припреми	017	135,383	135,383
027	7. Улагања у туђим некретнинама, постројењима и опреми	018		
028	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	019		
029	Исправка вредности некретнина, постројења и опреме	020	305,018	305,018
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА(022+023+024+025)	021		
030 и 031	1. Шуме и вишегодишњи засади	022		
032	2. Основно стадо	023		
037	3. Биолошка средства у припреми	024		
038	4. Аванси за биолошка средства	025		
04	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (027 + 028+029+030+031+032+033+034)	026	777	777
040	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	027		
041	2. Учешће у капиталу придружених субјеката и заједничким подухватима	028		
042	3. Учешће у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	029		
043	4. Дугорочни пласмани матичним, зависним и осталим повезаним правним лицима у земљи	030		
044	5. Дугорочни пласмани матичним, зависним и осталим повезаним правним лицима у иностранству	031		
045	6. Дугорочни пласмани у земљи и иностранству	032		
046	7. Хартије од вредности које се држе до доспећа	033		
048	8. Остали дугорочни финансијски пласмани	034	777	777
05	VI. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (036+037+038+039+040)	035		

050 И 051	1. Потраживања од повезаних лица	036		
052 И 053	2. Потраживања по основу продаје на роби кредит и финансијски лизинг	037		
054	3. Потраживања по основу јемства	038		
055	4. Спорна и сумњива потраживања	039		
056	5. Остала дугорочна потраживања	040		
298	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	041		
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (043+050)	042	123,855	139,276
Класа 1	I. ЗАЛИХЕ (044+045+046+047+048+049)	043	20,000	20,000
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	044	20,000	20,000
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	045		
12	3. Готови производи	046		
13	4. Роба	047		
14	5. Стална средства намењена продаји	048		
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	049		
Класа 2 (осим 237 и 298)	III. КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА, ПЛАСМАНИ И ГОТОВИНА (051+052+053+054+0055+056+057+058+059+060+061+062+063+064+062+063+064+065+066)	050	103,855	119,276
200	1. Купци у земљи-матична и зависна правна лица	051		
201	2. Купци у иностранству-матична и зависна правна лица	052		
202	3. Купци у земљи- остала повезана правна лица	053		
203	4. Купци у иностранству - остала повезана правна лица	054		
204	6. Купци у земљи	055	93,422	109,576
205	6. Купци у иностранству	056		
206	7. Остала потраживања по основу продаје	057		
209	8. Исправка вредности потраживања од продаје	058		
21	9. Потраживања из специфичних послова	059		
22	10. Друга потраживања	060	733	
236	11. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз биланс успеха	061		
(23 осим 236)- 237	12. Краткорочни финансијски пласмани	062		
24	13. Готовински еквивалент и готовина	063	8,500	8,500
27	14. Порез на додатну вредност	064	1,200	1,200
290	15. Губитак изнад висине капитала	065		
29 осим 290 и 298	16. Активна временска разграничења	066		
	Д. УКУПНА АКТИВА (002+041+042)	067	1,998,491	2,079,540
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	068		4,519
	ПАСИВА			
	А. КАПИТАЛ (102+111+112+113+114-1115+116-119-120-123) >0= (067-102-124-139-140)>0	101	730,937	796,565
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (103+104+105+106+107+108+109+110)	102	1,042,093	1,042,093
300	1. Акцијски капитал	103		
301	2. Удели друштва са ограниченом одговорношћу	104		
302	3. Улози	105		
303	4. Државни капитал	106	1,042,093	1,042,093
304	5. Друштвени капитал	107		
305	6. Задружни удели	108		
306	7. Емисиона премија	109		
309	8. Остали основни капитал	110		
31	III. УПИСАНИ НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	111		
047 И 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	112		
32	IV. РЕЗЕРВЕ	113		
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	114		
33 осим 330	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХОВ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБ. РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)	115		

33 осим 330	VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХОВ И ДРУГИХ КОМОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБ. РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)	116		
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (118+119)	117		
340	1. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК РАНИЈИХ ГОДИНА	118		
341	2. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК ТЕКУЋЕ ГОДИНЕ	119	2,968	2,968
	IX. МАЊИНСКИ ИНТЕРЕС	120		
35	Б. ГУБИТАК (122+123)	121	308,188	242,560
350	1. Губитак ранијих година	122	188,538	188,538
351	2. Губитак текуће године	123	119,650	54,022
	В. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (125+132)	124	1,900	1,900
40	1. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (126+127+128+129+130+131)	125	0	0
400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	126		
401	2. Резервисања за трошкове обнављања природног богатства	127		
403	3. Резервисања за трошкове реструктурирања	128		
404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	129		
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	130		
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	131		
41	III. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (133+134+135+136+137+138)	132	1,900	1,900
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	133		
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	134		
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	135		
413	4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	136		
414 и 415	5. Дугорочни кредити	137		
416 и 419	6. Обавезе по финансијском лизингу и остале дугорочне обавезе	138	1,900	1,900
498	Г. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	139	14,070	14,070
	Д. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (141+142+143+144+145+146+147+148+149+150+151+152+153+154)	140	1,251,584	1,267,005
42 ОСИМ 427	1. Краткорочне финансијске обавезе	141	6,500	6,500
427	2. Обавезе по основу средстава намењених продаји и средстава пословања које се обуставља	142		
430	3. Примљени аванси, депозити и кауције	143		
431	4. Добављачи-матична и зависна правна лица у земљи	144		
432	5. Добављачи-матична и повезана правна лица у земљи	145		
433	6. Добављачи-остала повезана правна лица у земљи	146		
434	7. Добављачи-остала повезана правна лица у иностранству	147		
435	8. Добављачи у земљи	148	80,000	95,421
436	9. Добављачи у иностранству	149		
439	10. Остале обавезе из пословања	150		
44,45 и 46	11. Остале краткорочне обавезе	151	40,610	40,610
47	12. Обавезе по основу пореза на додатну вредност	152		
48	13. Обавезе за остале порезе, доприносе и друге дажбине	153	7,000	7,000
49 осим 498	14. Пасивна временска разграничења	154	1,117,474	1,117,474
	Ђ. УКУПНА ПАСИВА (101+124+139+140) > 0	155	1,998,491	2,079,540
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	156		4,519

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ
у периоду од 01.01. до 31.12. 2014. године

Тачка 3.2.3

у жиљадама динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
		План 2014	Процена 2014
		3	4
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Прилив готовине из пословних активности (1 до 3)	401	496.164	441.397
1. Продаја и примљени аванси	402	371.164	345.227
2. Примљене камате из пословних активности	403		268
3. Остали приливи из редовног пословања	404	125.000	95.902
II. Одлив готовине из пословних активности (1 до 5)	405	419.587	412.967
1. Исплате добављачима и дати аванси	406	198.787	199.852
2. Зараде, накнаде зараде и остали лични расходи	407	215.000	208.200
3. Плаћене камате	408		
4. Порез на добитак	409		
5. Плаћања по основу осталих јавних прихода	410	5.800	4.915
III. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ (I-II)	411	76.577	28.430
IV. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ (II-I)	412		
B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Прилив готовине из активности инвестирања (1 до 5)	413	0	0
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	414		
2. Продаја нематеријалних улагања, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	415		
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	416		
4. Примљене камате из активности инвестирања	417		
5. Примљене дивиденде	418		
II. Остали одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	419	70.200	43.042
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	420		
2. Куповина нематеријалних улагања, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	421	70.200	43.042
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	422		
III. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА (I-II)	423		
IV. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА (II-I)	424	70.200	43.042
B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Прилив готовине из активности финансирања (1 до 3)	425	0	0
1. Увећање основног капитала	426		
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	427		
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	428		
4. Остале дугорочне обавезе	429		
5. Остале краткорочне обавезе	430		
II. Одлив готовине из активности финансирања (1 до 4)	431	2.007	1.634
1. Откуп сопствених акција и удела	432		
2. Дугорочни кредити (одливи)	433		
3. Краткорочни кредити (одливи)	434		
4. Остале обавезе (одлив)	435		
3. Финансијски лизинг	436	2.007	1.634
4. Исплаћене дивиденде	437		
III. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА (I-II)	438		
IV. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА (II-I)	439	2.007	1.634
Г. СВЕГА ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ (401+413+425)	440	496.164	441.397
Д. СВЕГА ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ (405+419+431)	441	491.794	457.643
Ђ. НЕТО ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ (440-441)	442	4.370	
Е. НЕТО ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ (441-440)	443		16.246
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	444	4.130	21.243
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	445		
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	446		
И. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (442-443+444+445-446)	447	8.500	4.997

БИЛАНС УСПЕХА

тачка 5.2.

у периоду од _____ до _____ 2015. године

у хиљадама динара

Група рачуна- рачуи	ПОЗИЦИЈА	АОП	ИЗНОС					
			План 01.01-31.12.2015.	План 01.01-31.03.2015.	План 01.04-30.06.2015.	План 01.07-30.09.2015.	План 01.10-31.12.2015.	
1	2	3	5	6	7	8	9	
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА							
60 до 65, осим 62 и 63	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	428.361	94.980	102.685	102.685	128.011	
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)	1002	0	0	0	0	0	
600	1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003						
601	2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004						
602	3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005						
603	4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006						
604	5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007						
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008						
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009	318.551	82.760	79.000	79.000	77.791	
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	318.551	82.760	79.000	79.000	77.791	
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015						
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА И ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016	108.930	12.000	23.465	23.465	50.000	
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017	880	220	220	220	220	
	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	432.411	106.270	105.900	105.550	114.691	
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019	600	120	150	150	180	
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020						
630	III. ПОВЕЉАЊЕ 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	41.733	10.000	9.000	9.000	13.733	
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	54.000	14.400	13.500	11.300	14.800	
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	207.733	51.000	52.000	51.750	52.983	
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	41.558	9.000	10.000	10.800	11.758	
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	65.000	16.250	16.250	16.250	16.250	
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028						
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	21.787	5.500	5.000	6.300	4.987	
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1018) ≥ 0	1030					13.320	
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 - 1001) ≥ 0	1031	4.050	11.290	3.215	2.865		
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1032 + 1038 + 1039)	1032	9.000	2.250	2.250	2.250	2.250	
66, осим 662, 663 и 664	Е. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033	0	0	0	0	0	
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034						
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035						
665	3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036						
669	4. Остали финансијски приходи	1037						
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038	9.000	2.250	2.250	2.250	2.250	
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039						
56	Љ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040	1.300	350	300	400	250	
56, осим 562, 563 и 564	И. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041	1.300	350	300	400	250	
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	1.300	350	300	400	250	
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046						
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047						
	Ж. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1040)	1048	7.700	1.900	1.950	1.850	2.000	
	З. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 - 1032)	1049						
683 и 685	1. 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	6.000	1.000	1.500	1.500	2.000	
67 и 68, осим 683 и 685	Д. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	5.850	2.000	2.500	680	670	
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	5.000	1.250	1.000	1.500	1.250	
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 - 1031 + 1048 - 1049 + 1050 - 1051 + 1052 - 1053)	1054					12.740	
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 - 1030 + 1049 - 1048 + 1051 - 1050 + 1053 - 1052)	1055	1.500	9.640	1.265	3.335		
69-89	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					
	В. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	1058					12,740
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059	1,500	9,640	1,265	3,335	
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК						
721	Г. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060					
800 722	П. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061					
800 722	П. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062	1,500	0	0	0	1,500
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАЦА	1063					
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062)	1064					14,240
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062)	1065	0	9,640	1,265	3,335	
	В. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066					
	П. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067					

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

у периоду од 01.01. до 31.12.2015. године

у хиљадама динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	ИЗНОС				
		План 01.01-31.12.2015.	План 01.01-31.03.2015.	План 01.04-30.06.2015.	План 01.07-30.09.2015.	План 01.10-31.12.2015.
С. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ						
1. Прилив готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	461,170	116,170	113,000	115,000	117,000
1. Продаја и примљени аванси	3002	365,000	93,000	90,000	89,500	92,500
2. Примљене камате из пословних активности	3003					
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	96,170	23,170	23,000	25,500	24,500
II. Одлив готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	412,967	100,240	103,300	104,700	104,727
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	199,852	47,010	50,270	51,270	51,302
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	208,200	52,000	51,800	52,200	52,200
3. Плаћене камате	3008					
4. Перес на добитак	3009					
5. Одлив по основу осталих датих прихода	3010	4,915	1,230	1,230	1,230	1,225
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011	48,203	15,930	9,700	10,300	12,273
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012					
К. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА						
1. Прилив готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3013	0	0	0	0	0
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014					
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3015					
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016					
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017					
5. Примљене дивиденде	3018					
II. Одлив готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019	43,042	13,000	11,000	9,500	9,542
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020					
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021	43,042	13,000	11,000	9,500	9,542
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022					
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3023					
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3024	43,042	13,000	11,000	9,500	9,542
Л. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА						
1. Прилив готовине из активности финансирања (1 до 5)	3025	0	0	0	0	0
1. Увањање основног капитала	3026					
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027					
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028					
4. Остале дугорочне обавезе	3029					
5. Остале краткорочне обавезе	3030					
II. Одлив готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031	1,634	408	408	409	409
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	1,634	408	408	409	409
6. Исплаћене дивиденде	3037					
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038					
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039	1,634	408	408	409	409
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	461,170	116,170	113,000	115,000	117,000
Г. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	457,643	113,648	114,708	114,609	114,678
В. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 - 3041)	3042	3,527	2,522		391	2,322
Д. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 - 3040)	3043			1,708		
З. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	4,997	4,997	6,000	6,000	6,000
Ж. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045					
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046					
И. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 + 3043 + 3044 + 3045 - 3046)	3047	8,524	7,519	4,292	6,391	8,322

СУБВЕНЦИЈЕ

Тачка 5.5.

Редни број	ИЗВОР СРЕДСТАВА / НАМЕНА	у динарима					
		01.01-31.12.2014 година	01.01-31.12.2015 година	01.01-31.03.2015 година	01.04-30.06.2015 година	01.07-30.09.2015 година	01.10-31.12.2015 година
1.	Планирано	250,000,000.00	271,252,699.00	71,322,424.75	76,082,424.75	64,032,424.75	59,815,424.75
2.	Уговорено	171,761,300.92	212,323,000.00	56,590,000.00	61,350,000.00	49,300,000.00	45,083,000.00
3.	Повучено	112,346,147.00	260,069,699.00	50,872,424.75	64,732,424.75	74,732,424.75	69,732,424.75

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Р. бр.	Трошкови запослених	План 01.01-31.12.2014.	Процена 01.01-31.12.2014.	План 01.01-31.12.2015.	План 01.01-31.03.2015.	План 01.04-30.06.2015.	План 01.07-30.09.2015.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	117,917,218.00	113,372,597.09	114,939,921.93	28,705,061.63	28,625,261.89	28,938,846.53
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	163,165,880.00	161,433,177.02	162,746,833.00	40,644,028.00	40,530,191.00	40,977,530.00
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	194,215,398.00	191,056,165.00	193,642,406.00	48,357,293.00	48,220,527.00	48,760,336.00
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	190.00	190.00	190.00	190.00	190.00	190.00
4.1.	- на неодређено време	182.00	182.00				
4.2.	- на одређено време	8.00	8.00				
5.	Накнаде по уговору о делу	50,000.00	-	20,000.00	5,000.00	5,000.00	5,000.00
6.	Број прималаца накнаде по уговору о делу	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	-	-	1,800,000.00	1,800,000.00	-	-
10.	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	-	-	15.00	15.00	-	-
11.	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора	-	5,007.00				
12.	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора	-	1.00				
13.	Накнаде члановима скупштине	-	-				
14.	Број чланова скупштине	-	-				
15.	Накнаде члановима управног одбора	-	-				
16.	Број чланова управног одбора	-	-				
17.	Накнаде члановима надзорног одбора	1,260,000.00	1,260,000.00	1,260,000.00	315,000.00	315,000.00	315,000.00
18.	Број чланова надзорног одбора	3.00	3.00	3.00	3.00	3.00	3.00
19.	Превоз запослених на посао и са посла	8,136,500.00	6,700,000.00	7,400,000.00	1,850,000.00	1,850,000.00	1,850,000.00
20.	Дневнице на службеном путу	300,000.00	100,000.00	250,000.00	50,000.00	50,000.00	75,000.00
21.	Накнаде трошкова на службеном путу	463,500.00	138,000.00	350,000.00	30,000.00	106,666.00	106,666.00
22.	Отпремина за одлазак у пензију	800,000.00	765,335.00	350,000.00	350,000.00		
24.	Јубиларне награде	2,500,000.00	2,000,000.00	660,000.00	-	335,000.00	223,000.00
25.	Број прималаца	20.00	17.00	6.00	-	3.00	2.00
26.	Смештај и исхрана на терену	-	-	-	-	-	-
27.	Помоћ радницима и породици радника	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	250,000.00	250,000.00	250,000.00
28.	Стипендије			-			
29.	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	4,418,296.00	4,000,000.00	1,000,000.00	30,000.00	323,333.00	323,333.00

* позиције од 3 до 29 које се исказују у новчаним јединицама приказати у бруто износу

тачка 6.1.

у динарима

План 01.09-31.12.2015.
28,670,751.88
40,595,084.00
48,304,250.00
190.00
5,000.00
1.00
-
-
-
-
315,000.00
3.00
1,850,000.00
75,000.00
106,668.00
102,000.00
1.00
-
250,000.00
323,334.00

ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.12.2014. године	190		Стање на дан 30.06.2015. године	190
1.	Одлив кадрова у периоду 01.01.-31.03.2015.		1.	Одлив кадрова у периоду 01.07.-30.09.2015.	
2.			2.		
3.			3.		
4.			4.		
5.			5.		
6.	Пријем кадрова у периоду 01.01.-31.03.2015.		6.	Пријем кадрова у периоду 01.07.-30.09.2015.	
7.	Повећан обим посла		7.		
8.			8.		
	Стање на дан 31.03.2015. године	190		Стање на дан 30.09.2015. године	190
Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.03.2015. године	190		Стање на дан 30.09.2015. године	190
1.	Одлив кадрова у периоду 01.04.-30.06.2015.		1.	Одлив кадрова у периоду 01.10.-31.12.2015.	
2.	Природни одлив		2.		
3.			3.		
4.			4.		
5.			5.		
6.	Пријем кадрова у периоду 01.04.-30.06.2015.		6.	Пријем кадрова у периоду 01.10.-30.06.2015.	
7.	Повећан обим посла		7.		
8.			8.		
	Стање на дан 30.06.2015. године	190		Стање на дан 31.12.2015. године	190

тачка 6.3.

Квалификациона структура

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2014.	Број запослених 31.12.2015.
1	ВСС	19	19
2	ВС	9	9
3	ВКВ		
4	ССС	72	72
5	КВ	71	71
6	ПК	6	6
7	НК	13	13
	УКУПНО	190	190

Старосна структура

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2014.	Број запослених 31.12.2015.
1	До 30 година	11	9
2	30 до 40 година	43	38
3	40 до 50	68	69
4	50 до 60	62	64
5	Преко 60	6	10
	УКУПНО	190	190
	Просечна старост	45	46

По времену у радном односу

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2014.	Број запослених 31.12.2015.
1	До 5 година	10	6
2	5 до 10	22	22
3	10 до 15	27	27
4	15 до 20	35	31
5	20 до 25	22	27
6	25 до 30	29	22
7	30 до 35	31	35
8	Преко 35	14	20
	УКУПНО	190	190

Напомена: За 5 запослених мирују права и обавезе које се стичу на раду и по основу рада. Урачунати су у укупан број запослених.

Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2014. годину**

ИСПЛАТА 2014.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ				НОВОЗАПОСЛЕНИ				ПОСЛОВОДСТВО			
	број запослених	Планирана маса бруто II зарада	просечна зарада	број запослених	Обрачуната маса бруто II зарада	Исплаћена маса бруто II зарада	просечна зарада	број запослених	Обрачуната маса бруто II зарада	Исплаћена маса бруто II зарада	просечна зарада	број запослених	Обрачуната маса бруто II зарада	Исплаћена маса бруто II зарада	просечна зарада
I	193	16.685,091	86,451	191	16.235,361	15.822,795	85,002					2	449,730	442,761	224,865
II	193	16.328,091	84,602	191	15.878,361	15.801,767	83,133					2	449,730	436,161	224,865
III	193	16.090,091	83,368	191	15.640,361	15.221,854	81,887					2	449,730	433,067	224,865
IV	188	16.288,758	86,642	186	15.836,661	15.557,917	85,143					2	452,097	447,580	226,049
V	188	16.264,048	86,511	184	15.646,261	15.374,686	85,034	2	165,690	150,607	82,845	2	452,097	467,847	226,049
VI	190	16.334,408	85,971	184	15.327,261	15.322,832	84,387	4	355,050	257,817	88,763	2	452,097	467,932	226,049
VII	190	16.334,408	85,971	184	15.327,261	15.423,994	84,387	4	355,050	287,014	88,763	2	452,097	455,275	226,049
VIII	190	15.858,408	83,465	184	15.057,261	14.704,150	81,800	4	355,050	283,826	88,763	2	452,097	412,703	226,049
IX	190	15.858,408	83,465	184	15.057,261	14.662,152	81,800	4	355,050	285,690	88,763	2	452,097	421,994	226,049
X	190	16.018,227	84,306	183	15.149,538	14.655,022	82,784	5	414,225	285,690	82,845	2	454,464	437,741	227,232
XI	190	16.137,227	84,933	183	15.268,538	15.376,268	83,435	5	414,225	285,690	82,845	2	454,464	437,741	227,232
XII	190	16.018,235	84,307	183	15.149,546	15.242,959	82,784	5	414,225	355,690	82,845	2	454,464	437,741	227,232
УКУПНО		194,215,398			185,961,669	183,565,797			2,828,565	2,191,824			5,425,164	5,298,544	
ПРОСЕК															

*старозапослени у 2014. години су они запослени који су били у радном односу у децембру 2013. године

** исплата са проценом до краја године

Маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2015. годину

ПЛАН 2015.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ				НОВОЗАПОСЛЕНИ				ПОСЛОВОДСТВО				
	број запослених	Планирана маса бруто II зарада	просечна зарада	број запослених	Обрачуната маса бруто II зарада	Исплаћена маса бруто II зарада	просечна зарада	број запослених	Обрачуната маса бруто II зарада	Исплаћена маса бруто II зарада	просечна зарада	број запослених	ново запослени	Обрачуната маса бруто II зарада	Исплаћена маса бруто II зарада	просечна зарада
I	190.00	16.693.167	87.858.77	188.00	16.258.167	16.258.167	86.479.61					2.00		435.000.00	435.000.00	217.500.00
II	190.00	15.687.059	82.531.89	188.00	15.246.059	15.246.059	81.096.06					2.00		435.000.00	435.000.00	217.500.00
III	190.00	15.983.067	84.121.41	188.00	15.548.067	15.548.067	82.702.48					2.00		435.000.00	435.000.00	217.500.00
IV	190.00	16.811.517	88.481.67	188.00	16.376.517	16.376.517	87.109.13					2.00		435.000.00	435.000.00	217.500.00
V	190.00	15.425.943	81.189.17	188.00	14.990.943	14.990.943	79.739.06					2.00		435.000.00	435.000.00	217.500.00
VI	190.00	15.983.067	84.121.41	188.00	15.548.067	15.548.067	82.702.48					2.00		435.000.00	435.000.00	217.500.00
VII	190.00	16.675.853	87.767.65	188.00	16.240.853	16.240.853	86.387.52					2.00		435.000.00	435.000.00	217.500.00
VIII	190.00	15.408.630	81.098.05	188.00	14.973.630	14.973.630	79.646.97					2.00		435.000.00	435.000.00	217.500.00
IX	190.00	16.675.853	87.767.65	188.00	16.240.853	16.240.853	86.387.52					2.00		435.000.00	435.000.00	217.500.00
X	190.00	16.042.242	84.432.85	188.00	15.607.242	15.607.242	83.017.24					2.00		435.000.00	435.000.00	217.500.00
XI	190.00	15.586.155	82.032.39	188.00	15.151.155	15.151.155	80.591.25					2.00		435.000.00	435.000.00	217.500.00
XII	190.00	16.675.853	87.767.65	188.00	16.240.853	16.240.853	86.387.52					2.00		435.000.00	435.000.00	217.500.00
УКУПНО		193,642,406	1,019,171		188,422,406	188,422,406	1,002,247					24		5,220,000	5,220,000	
ПРОСЕК																

*старозапослени у 2015. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2014. године

ОБРАЧУН И ИСПЛАТА ЗАРАДА У 2015. ГОДИНУ

МЕСЕЦ	ИСПЛАЋЕН БРУТО П У 2014.ГОДИНИ	ОБРАЧУНАТ БРУТО П У 2015.ГОДИНИ ПРЕ ПРИМЕНЕ ЗАКОНА*	ОБРАЧУНАТ БРУТО П У 2015.ГОДИНИ ПОСЛЕ ПРИМЕНЕ ЗАКОНА*	ИЗНОС УПЛАТЕ У БУѢТ РЕПУБЛИКЕ СРБИЈЕ 3-4
1.	2.	3.	4.	5.
ЈАНУАР	16.265.556.40	16.693.167.00	15.775.042.82	918.124.19
ФЕБРУАР	16.237.328.46	15.681.059.00	14.818.600.76	862.458.25
МАРТ	15.654.921.44	15.983.067.00	15.103.998.32	879.068.69
АПРИЛ	16.005.497.08	16.811.517.00	15.886.883.57	924.633.44
МАЈ	16.193.140.30	15.425.943.00	14.577.516.14	848.426.87
ЈУН	16.248.381.42	15.983.067.00	15.103.998.32	879.068.69
ЈУЛ	16.166.283.39	16.675.853.00	15.758.681.09	917.171.92
АВГУСТ	15.400.679.44	15.408.630.00	14.561.155.35	847.474.65
СЕПТЕМБАР	15.369.836.54	16.675.853.00	15.758.681.09	917.171.92
ОКТОБАР	15.298.654.23	16.042.242.00	15.159.918.69	882.323.31
НОВЕМБАР	16.099.700.00	15.586.155.00	14.728.916.48	857.238.53
ДЕЦЕМБАР	15.980.700.00	16.675.853.00	15.758.681.09	917.171.92
УКУПНО	190.920.678.70	193.642.406.00	182.992.073.67	10.650.332.33

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

ПЛАН КАПИТАЛНИХ УЛАГАЊА у периоду 2015-2017. године

у хиљадама динара

Приоритет		Назив капиталног пројекта/ Структура финансирања	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2013. године	Реализовано закључно са 31.12.2014. године	2015	2016	2017	Након 2017
1		2	3	4	5	6	7	9	10	11	12
1		Изградња секундарне водоводне мреже у Дражевцу	2011	2015	17,068						
		Средства Буџета 5114				1,321	1,546				
		Средства Буџета 5112					7,313	8,700			
2		Изградња примарне водоводне мреже у Конатицама	2011	2015	18,643						
		Средства Буџета 5114				142	616				
		Средства Буџета 5112					12,327	7,900			
3		Изградња примарне водоводне мреже у Баљевцу	2011	2016	30,542						
		Средства Буџета 5114				1,788	1,812				
		Средства Буџета 5112				12,281	14,230	2,500	12,000		
4		Санација цевовода у ул.Краља Александра и Ђачког батаљона	2011	2015	36,224						
		Средства Буџета 5114				224	224	600			
		Средства Буџета 5113						36,000			
5		Санација јужног крака дуж Ваљевског пута	2011	2015	68,312						
		Средства Буџета 5114				2,312			600		
		Средства Буџета 5113							66,000		
6		Изградња фекалне канализације у насељима Уровци и Кртинска	2011	2017	224,356						
		Средства Буџета 5114				2,495	3,356	5,000	500	500	
		Средства Буџета 5112					12,000	83,000	60,000	60,000	
7		Изградња секундарне водоводне мреже у ул.Чеде Годоровића у Звечкој	2013	2015	11,071						
		Средства Буџета 5114				71	71	1,000			
		Средства Буџета 5112							9,000		
8		Изградња фекалне канализације у Звечкој	2013	2020							
		Средства Буџета 5114				1,513	1,513	2,500			
		Средства Буџета 5112							150,000	150,000	600,000
9		Реконструкција цевовода у ул.Личка у Баричу	2015	2017							
		Средства Буџета (по контима)							2,000		
		Средства Буџета (по контима)							6,500		
10		Реконструкција цевовода дуж Баричке реке	2015	2017							
		Средства Буџета 5114							1,000		
		Средства Буџета 5113							6,000	6,000	
11		Изградња фекалне канализације у насељу Шљивице	2013	2017	47,515						

		Средства Буџета (по контима)				15	15	1,500			
		Средства Буџета (по контима)							35,000	10,000	
12		Изградња ФЦС и фекалне канализације у Савској на Забрежу	2015	2017							
		Средства Буџета (по контима)							2,000		
		Средства Буџета (по контима)							20,000	25,000	
13		Изградња фекалне канализације и ФЦС у ул. Браће Југовића	2013	2018	56,630						
		Сопствена средства				130	130				
		Средства Буџета (по контима)						1,500			
		Средства Буџета (по контима)							15,000	20,000	20,000
14		Реконструкција водовodne и канализационе мреже у ул. Немањиној	2011	2017	216,843						
		Сопствена средства				659	659				
		Средства донација						30,000			
		Средства Буџета 5114				252	252	1,000			
		Средства Буџета 5113							70,000	75,000	40,000
15		Санација цевовода у насељу Мала Моштаница	2010	2015	2,490						
		Средства Буџета 5114				90	90				
		Средства Буџета 5113						2,383			
16		Санација цевовода у ул. Хајдук Вељкова	2010	2016	4,311						
		Средства Буџета 5114				111	111		200		
		Средства Буџета 5113							4,000		
17		Санација цевовода у ул. Здравковићева	2010	2016	7,912						
		Средства Буџета 5114				112	112		300		
		Средства Буџета 5113							7,500		
18		Санација цевовода у насељу Музичка колонија	2010	2018	23,371						
		Средства Буџета 5114				271	271		200	200	200
		Средства Буџета 5113							7,500	7,500	7,500
19		Санација цевовода у насељу Рвати	2010	2016	40,393						
		Средства Буџета 5114				398	398		500		
		Средства Буџета 5113				19,995			20,000		
20		Санација цевовода у ул. Милоша Обилића и Раје Поповића	2010	2017	16,953						
		Средства Буџета 5114				153	153		200	200	
		Средства Буџета 5113							6,800	1,000	
21		Санација цевовода у ул. Баричка колонија	2011	2017	12,349						
		Средства Буџета 5114				349	349		200	200	
		Средства Буџета 5113							6,000	6,000	
22		Санација фекалне канализације у ул. Баричка колонија	2011	2017	12,356						
		Средства Буџета 5114				356	356		200	200	
		Средства Буџета 5113							6,000	6,000	

		Средства Буџета 5113				1,850	1,850			
14		САНАЦИЈА И РЕКОНСТРУКЦИЈА ХИДРОТЕХНИЧКИХ ОБЈЕКТА - Реконструкција машинске опреме у затварачници резервоара питке воде Мислођин								
		Средства Буџета 5113				2,500	2,500			
15		Изградња водоводне мреже за прикључење објекта од општег јавног значаја (јавних чесми, гробља...) по захтевима МЗ								
		Средства Буџета (по контима)				600	600			
16		Повезивање прикључака на већ изграђену канализацију								
		Средства Буџета 5113				3,050	1,500	1,550		
17		Дизел агрегати								
		Средства Буџета 5113				740	740			
18		Израда платоа са оградом на три цеста бунара у брањеном подручју								
		Сопствена средства				300			300	
19		Набавка и уградња три линијска растављача са припадајућом опремом								
		Сопствена средства				1,000		1,000		
20		Набавка опреме за санацију и комплетирање видео надзора на изворишту								
		Сопствена средства				200				200
21		Набавка и уградња расподелних корита I фазе ППВ забрежје од нерђајућег челика								
		Сопствена средства				1,250			1,250	
22		Набавка и уградња детектора хлора са сувом сондом за неутрализацију хлора из ваздуха)								
		Сопствена средства				450				450
23		Пренос података дохпорисања на СКАДУ из ПС Грабовац и Дражевац 2								
		Сопствена средства				250				250
24		Реконструкција високонапонске мреже од постројења до високонапонског надземног вода 1 kV								
		Сопствена средства				500			500	
25		Пројектовање независних одвода из наливног канала таложнице 1 и 2 у канализацију								
		Сопствена средства				100	100			
26		Измена скада софтвера у циљу преноса сигнала на СКАДУ преко "Wireless" мреже								
		Сопствена средства				300			300	
27		Набавка фреквентних регулатора								
		Сопствена средства				1,000		1,000		
28		Набавка прибора и апарата за лабораторијску контролу квалитета воде								
		Сопствена средства				1,000		1,000		
29		Набавка електричне дизалице								
		Сопствена средства				100	100			
30		Набавка миљних пумпи на бензински погон								
		Сопствена средства				300	300			
31		Набавка апарата за електрофузионо заваривање								
		Сопствена средства				500		500		
32		Набавка монтажне демонтажне скеле								
		Сопствена средства				500		500		
33		Набавка пумпе високог притиска на специјалном возилу за одгушење и испирање канализације - возило ФАП								
		Сопствена средства				800	800			
34		Набавка рачунарске опреме								
		Сопствена средства				1,272		1,272		
35		Набавка канцеларијског намештаја								
		Сопствена средства				500				500
36		Набавка косачице -баштенског трактора								
		Сопствена средства				360	360			
37		Набавка машина за бројање новца								
		Сопствена средства				84	84			

НЕНАПЛАЋЕНА ПОТРАЖИВАЊА И НЕИЗМИРЕНЕ ОБАВЕЗЕ

у динарима

Р. бр.		СТАЊЕ НА ДАН 31.12. 2014. ГОДИНЕ		СТАЊЕ НА ДАН 31.03. 2015. ГОДИНЕ		СТАЊЕ НА ДАН 30.06. 2015. ГОДИНЕ		СТАЊЕ НА ДАН 30.09. 2015. ГОДИНЕ		СТАЊЕ НА ДАН 31.12. 2015. ГОДИНЕ	
		Ненаплаћена потраживања	Неизмирене обавезе	Ненаплаћена потраживања	Неизмирене обавезе	Ненаплаћена потраживања	Неизмирене обавезе	Ненаплаћена потраживања	Неизмирене обавезе	Ненаплаћена потраживања	Неизмирене обавезе
1.	Физичка лица	62,793,796.00		64,593,796.00		65,793,796.00		66,500,000.00		68,000,000.00	
2.	Привредни субјекти	15,319,390.00	46,238,973.00	15,619,390.00	49,738,973.00	15,819,390.00	49,838,973.00	16,100,000.00	50,300,000.00	16,400,000.00	50,900,000.00
3.	Привредна друштва са већинским државним власништвом	18,370,000.00	561,000.00	18,670,000.00	600,000.00	19,170,000.00	650,000.00	19,300,000.00	670,000.00	19,500,000.00	690,000.00
4.	Државни органи и органи локалне власти	15,946,814.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5.	Установе (здравство, образовање, култура...)	4,070,000.00	0.00	4,170,000.00	15,000.00	4,070,000.00	15,000.00	4,170,000.00	15,300.00	4,200,000.00	15,800.00
6.	Остало	4,060,000.00	54,136,027.00	4,260,000.00	57,136,027.00	4,360,000.00	57,000,000.00	4,800,000.00	57,700,000.00	4,900,000.00	58,500,000.00
	УКУПНО	120,560,000.00	100,936,000.00	107,313,186.00	107,490,000.00	109,213,186.00	107,503,973.00	110,870,000.00	108,685,300.00	113,000,000.00	110,105,800.00

ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА ЗА КАПИТАЛНА УЛАГАЊА

у динарима

редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација у 2014. години	Планирано за 2015. годину	План за први квартал 2015.	План за други квартал 2015.	План за трећи квартал 2015.	План за четврти квартал 2015.
	Радови						
1.	Санација цевовода у ул.Краља Александра и Ђачког батаљона		36,000,000		36,000,000		
2.	Изградња фекалне канализације у насељима Уровци и Кртинска		88,000,000	5,000,000	40,000,000	43,000,000	
3.	Изградња секундарне водоводне мреже у ул.Чеде Тодоровића у Звечкој		1,000,000		1,000,000		
4.	Изградња фекалне канализације у Звечкој		2,500,000			2,500,000	
5.	Изградња фекалне канализације у насељу Шљивице		1,500,000			1,500,000	
6.	Изградња фекалне канализације и ФЦС у ул.Браће Југовића		1,500,000			1,500,000	
7.	Санација цевовода у насељу Мала Моштаница		2,383,000		2,383,000		
8.	Изградња објекта службе читача		1,000,000			1,000,000	
9.	Изградња секундарне водоводне мреже у Грабовцу и Стублинама		3,000,000		1,000,000	2,000,000	
10.	Изградња пумпне станице у Стублинама		1,000,000			1,000,000	
11.	Изградња примарне водоводне мреже дуж Ваљевског пута у Стублинама		4,000,000			4,000,000	
12.	Изградња водоторња у Стублинама		0				
13.	Постројење за прераду отпадних вода		2,020,000		2,000,000	20,000	
14.	Фекална канализација у Баричу		2,000,000		2,000,000		
15.							
16.							
17.							
18.							
19.							
20.							
21.							
22.							
23.							
24.							

ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА ЗА ОБАВЉАЊЕ ДЕЛАТНОСТИ - ТЕКУЋЕ ОДРЖАВАЊЕ

Тачка 9.2.

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

Р. бр.	Позиција	Реализација у 2014. години	Планирано за 2015. годину	План за први квартал 2015.	План за други квартал 2015.	План за трећи квартал 2015.	План за четврти квартал 2015.
1.	Спонзорство						
2.	Донације	800,000.00	480,000.00	140,000.00	120,000.00	105,000.00	115,000.00
3.	Хуманитарне активности						
4.	Спортске активности						
5.	Репрезентација	253,660.00	200,000.00	20,000.00	60,000.00	50,000.00	70,000.00
6.	Реклама и пропаганда	448,431.00	400,000.00	85,000.00	100,000.00	110,000.00	105,000.00
7.	Остало						

БИЛАНС ПРИХОДА И РАСХОДА

у периоду од _____ до _____ 2014. године

Ознака ОП	Број кошта	Опис	Износ					
			План 2014 4	Процена 2014 5	План 2015 6+7+8+9+10	први квартал 2015 7	други квартал 2015 8	трећи квартал 2015 9
2001		ТЕКУЋИ ПРИХОДИ И ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ НЕФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ (2002 + 2044)						
2002	700000	ТЕКУЋИ ПРИХОДИ (2047 + 2057 + 2067 + 2092 + 2097 + 2101)						
2003	710000	ПОРЕЗИ (2004 + 2008 + 2010 + 2017 + 2023 + 2030 + 2033 + 2040)						
2004	711000	ПОРЕЗ НА ДОХОДАК, ДОБИТ И КАПИТАЛНЕ ДОБИТКЕ (од 2005 до 2007)						
2005	711100	Порез на доходак и капиталне добитке које плаћају физичка лица						
2006	711200	Порез на добит и капиталне добитке које плаћају предузећа и друга правна лица						
2007	711300	Порез на доходак, добит и капиталне добитке који се не могу разврстати између физичких и правних лица						
2008	712000	ПОРЕЗ НА ФОНД ЗАРАДА (2009)						
2009	712100	Порез на фонд зарада						
2010	713000	ПОРЕЗ НА ИМОВИНУ (од 2011 до 2016)						
2011	713100	Периодични порези на непокретности						
2012	713200	Периодични порези на нето имовину						
2013	713300	Порези на заоставштину, наслеђе и поклон						
2014	713400	Порези на финансијске и капиталне трансакције						
2015	713500	Други једнократни порези на имовину						
2016	713600	Други периодични порези на имовину						
2017	714000	ПОРЕЗ НА ДОБРА И УСЛУГЕ (од 2018 до 2022)						
2018	714100	Донаторски порези на добра и услуге						
2019	714300	Добит физичких монопола						
2020	714400	Порези на појединачне услуге						
2021	714500	Порези, таксе и накнаде на употребу добара, на доволу да се добра употребљавају или алиментни обрачуни						
2022	714600	Други порези на добра и услуге						
2023	715000	ПОРЕЗ НА МЕЂУНАРОДНУ ТРГОВИНУ И ТРАНСАКЦИЈЕ (од 2024 до 2029)						
2024	715100	Варше и друге уволне даватине						
2025	715200	Порези на извоз						
2026	715300	Добит имовини или уволних монопола						
2027	715400	Добит по основу разлике између куповне и продајне девизне курс						
2028	715500	Порези на продају или куповину девиза						
2029	715600	Други порези на међународну трговину и трансакције						
2030	716000	ДРУГИ ПОРЕЗИ (2031 + 2032)						
2031	716100	Други порези које искључиво плаћају предузећа, односно предузетници						
2032	716200	Други порези које плаћају остала лица или који се не могу идентификовати						
2033	717000	АКЦИЈЕ (од 2034 до 2039)						
2034	717100	Акције на деривате нафте						
2035	717200	Акције на дивиденде премаћене						
2036	717300	Акције на алкохолна пића						
2037	717400	Акције на осежавајућа безалкохолна пића						
2038	717500	Акције на кафу						
2039	717600	Друге акције						
2040	719000	ЈЕДНОКРАТНИ ПОРЕЗ НА ЕКСТРА ПРОФИТ И ЕКСТРА ИМОВИНУ СТЕЧЕНУ КОРИШЋЕЊЕМ ПОСЕБНИХ ПОГОДНОСТИ (од 2041 до 2046)						
2041	719100	Порез на доходак, добит и капиталну добит на терет физичких лица						
2042	719200	Порез на доходак, добит и капиталну добит на терет предузећа и осталих правних лица						
2043	719300	Порез на доходак, добит и капиталну добит персонирани између физичких и правних лица						
2044	719400	Остали једнократни порези на имовину						
2045	719500	Остали порези које плаћају међународна предузећа и предузетници						
2046	719600	Остали порези које плаћају, друга или неидентификована лица						
2047	720000	СОЦИЈАЛНИ ДОПРИНОСИ (2048 + 2053)						
2048	721000	ДОПРИНОСИ ЗА СОЦИЈАЛНО ОСИГУРАЊЕ (од 2049 до 2052)						
2049	721100	Доприноси за социјално осигурање на терет запослених						
2050	721200	Доприноси за социјално осигурање на терет послодавца						
2051	721300	Доприноси за социјално осигурање лица која обављају самосталну делатност и самосталних лица						
2052	721400	Доприноси за социјално осигурање који се не могу разврстати						
2053	722000	ОСТАЛИ СОЦИЈАЛНИ ДОПРИНОСИ (од 2054 до 2056)						
2054	722100	Социјални доприноси на терет осигуранца						
2055	722200	Социјални доприноси послодавца						
2056	722300	Инуитерни социјални доприноси						
2057	730000	ДОНАЦИЈЕ И ТРАНСФЕРИ (2058 + 2061 + 2064)						
2058	731000	ДОНАЦИЈЕ ОД ИНОСТРАНИХ ДРЖАВА (2059 + 2060)						
2059	731100	Групе донације од иностраних држава						
2060	731200	Капиталне донације од иностраних држава						
2061	732000	ДОНАЦИЈЕ ОД МЕЂУНАРОДНИХ ОРГАНИЗАЦИЈА (2062 + 2063)						
2062	732100	Групе донације од међународних организација						
2063	732200	Капиталне донације од међународних организација						
2064	733000	ТРАНСФЕРИ ОД ДРУГИХ НИВОА ВЛАСТИ (2065 + 2066)						
2065	733100	Групе трансфери од других нивоа власти						
2066	733200	Капитални трансфери од других нивоа власти						
2067	740000	ДРУГИ ПРИХОДИ (2068 + 2075 + 2080 + 2087 + 2090)						
2068	741000	ПРИХОДИ ОД ИМОВИНЕ (од 2069 до 2074)						
2069	741100	Камате						
2070	741200	Дивиденде						
2071	741300	Повлачење прихода од књижи корпорација						
2072	741400	Приход од имовине који припада имовини попис осигурања						
2073	741500	Група непрофитне имовине						
2074	741600	Финансијске промене на финансијским листвима						
2075	742000	ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ДОБАРА И УСЛУГА (од 2076 до 2079)						
2076	742100	Приходи од продаје добара и услуга или закупн од стране тражионих организација						
2077	742200	Таксе и накнаде						
2078	742300	Споразумне продаје добара и услуга које врше државне истраживачке установе						
2079	742400	Инуитерне продаје добара и услуга						
2080	743000	НОВЧАНЕ КАПИТЕ И ОДУЗЕТА ИМОВИНСКА КОРИСТ (од 2081 до 2086)						
2081	743100	Приходи од новчаних капи на кривична дела						
2082	743200	Приходи од новчаних капи за привредне преступе						
2083	743300	Приходи од новчаних капи за прекршаје						
2084	743400	Приходи од пенали						
2085	743500	Приходи од одузете имовинске вредности						
2086	743900	Остале новчане капи, пенали и приходи од одузете имовинске вредности						
2087	744000	ДОБРОВОЛНИ ТРАНСФЕРИ ОД ФИЗИЧКИХ И ПРАВНИХ ЛИЦА (2088 + 2089)						
2088	744100	Групе доброволни трансфери од физичких и правних лица						
2089	744200	Капиталне доброволни трансфери од физичких и правних лица						
2090	745000	МЕМОРАНДУМСКИ И НЕОДРЕЂЕНИ ПРИХОДИ (2091)						
2091	745100	Меморандумски и неодређени приходи						
2092	770000	МЕМОРАНДУМСКЕ СТАВКЕ ЗА РЕФУНДАЦИЈУ РАСХОДА (2093 + 2095)						
2093	771000	Меморандумске ставке за рефундацију расхода (2094)						
2094	771100	Меморандумске ставке за рефундацију расхода						
2095	772000	МЕМОРАНДУМСКЕ СТАВКЕ ЗА РЕФУНДАЦИЈУ РАСХОДА ИЗ ПРЕТХОДНЕ ГОДИНЕ (2096)						
2096	772100	Меморандумске ставке за рефундацију расхода из претходне године						
2097	780000	ТРАНСФЕРИ ИЗМЕЂУ БУЏЕТСКИХ КОРИСНИКА НА ИСТОМ НИВОУ (2098 + 2099)						
2098	781000	Трансфери између буџетских корисника на истом нивоу						
2099	781100	Трансфери између организација обавезно социјално осигурања						
2100	781300	Трансфери између организација обавезно социјално осигурања						
2101	790000	ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА (2102)						
2102	791000	ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА (2103)						
2103	791100	Приходи из буџета						

2345	Манак прихода и примања - буџетски дефицит (2129 - 2001) (ОВ 5435)							
2346	КОРИГОВАЊЕ ВИШКА, ОДНОСНО МАЊКА ПРИХОДА И ПРИМАЊА (2347 + 2348 + 2349 + 2350 + 2351)							
2347	Део нераспореденог вишка прихода и примања из ранијих година који је коришћен за покривање расхода и издатака текуће године							
2348	Део постојећих средстава амортизације који је коришћен за набавку нефинансијске имовине							
2349	Део пренетих неутрошених средстава из ранијих година коришћен за покривање расхода и издатака текуће године							
2350	Износ расхода и издатака за нефинансијску имовину, финансираних из кредита							
2351	Износ приватизационих примања коришћен за покривање расхода и издатака текуће године							
2352	ПОКРИЋЕ НЕПРИМЕНЛИХ ИЗДАТАКА ИЗ ТЕКУЋИХ ПРИХОДА И ПРИМАЊА (2353 + 2354)							
2353	Утрошена средства текућих прихода и примања од продаје нефинансијске имовине за отплату обавеза по кредитима							
2354	Утрошена средства текућих прихода и примања од продаје нефинансијске имовине за набавку финансијске имовине							
2355	321121 ВИШАК ПРИХОДА И ПРИМАЊА - СУФИЦИТ (2344 + 2346 - 2352) или (2346 - 2348 - 2352)							
2356	321122 МАЊАК ПРИХОДА И ПРИМАЊА - ДЕФИЦИТ (2345 - 2346)							
2357	ВИШАК ПРИХОДА И ПРИМАЊА - СУФИЦИТ (ЗА ПРЕНОС У НАРЕДНУ ГОДИНУ) (2358 + 2359 - 2355)							
2358	Део вишка прихода и примања намењени одређени за наредну годину							
2359	Нераспоредени део вишка прихода и примања за пренос у наредну годину							

Предузеће _____

Матични број _____

БИЛАНС СТАЊА

на дан _____ 200__ године

(У хиљадама динара)

Ознака ОП	Број конта	Опис	Износ из претходне године	План 2015 године		
				Бруто	Исправка вредности	Нето
						(5 – 6)
1	2	3	4	5	6	7
1. 1		АКТИВА				
1001	0	НЕФИНАНСИЈСКА ИМОВИНА (1002 + 1020)				
1002	10000	НЕФИНАНСИЈСКА ИМОВИНА У СТАЛНИМ СРЕДСТВИМА (1003 + 1007 + 1009 + 1011+1015+1018)				
1003	11000	НЕКРЕТНИНЕ И ОПРЕМА (од 1004 до 1006)				
1004	11100	Зграде и грађевински објекти				
1005	11200	Опрема				
1006	11300	Остале некретнине и опрема				
1007	12000	КУЛТИВИСАНА ИМОВИНА (1008)				
1008	12100	Култивисана имовина				
1009	13000	ДРАГОЦЕНОСТИ (1010)				
1010	13100	Драгоцености				
1011	14000	ПРИРОДНА ИМОВИНА (од 1012 до 1014)				
1012	14100	Земљиште				
1013	14200	Подземна блага				
1014	14300	Шуме и воде				
1015	15000	НЕФИНАНСИЈСКА ИМОВИНА У ПРИПРЕМИ И АВАНСИ (1016 + 1017)				
1016	15100	Нефинансијска имовина у припреми				
1017	15200	Аванси за нефинансијску имовину				

1018	16000	НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (1019)				
1019	16100	Нематеријална имовина				
1020	20000	НЕФИНАНСИЈСКА ИМОВИНА У ЗАЛИХАМА (1021 + 1025)				
1021	21000	ЗАЛИХЕ (од 1022 до 1024)				
1022	21100	Робне резерве				
1023	21200	Залихе производње				
1024	21300	Роба за даљу продају				
1025	22000	ЗАЛИХЕ СИТНОГ ИНВЕНТАРА И ПОТРОШНОГ МАТЕРИЈАЛА (1026 + 1027)				
1026	22100	Залихе ситног инвентара				
1027	22200	Залихе потрошног материјала				
1028	100000	ФИНАНСИЈСКА ИМОВИНА (1029 + 1049 + 1067)				
1029	110000	ДУГОРОЧНА ФИНАНСИЈСКА ИМОВИНА (1030 + 1040)				
1030	111000	ДУГОРОЧНА ДОМАЋА ФИНАНСИЈСКА ИМОВИНА (од 1031 до 1039)				
1031	111100	Дугорочне домаће хартије од вредности, изузев акција				
1032	111200	Кредити осталим нивоима власти				
1033	111300	Кредити домаћим јавним финансијским институцијама				
1034	111400	Кредити домаћим пословним банкама				
1035	111500	Кредити домаћим јавним нефинансијским институцијама				
1036	111600	Кредити физичким лицима и домаћинствима у земљи				
1037	111700	Кредити домаћим невладиним организацијама				
1038	111800	Кредити домаћим нефинансијским приватним предузећима				
1039	111900	Домаће акције и остали капитал				
1040	112000	ДУГОРОЧНА СТРАНА ФИНАНСИЈСКА ИМОВИНА (од 1041 до 1048)				
1041	112100	Дугорочне стране хартије од вредности, изузев акција				
1042	112200	Кредити страним владама				
1043	112300	Кредити међународним организацијама				
1044	112400	Кредити страним пословним банкама				

1045	112500	Кредити страним нефинансијским институцијама				
1046	112600	Кредити страним невладиним организацијама				
1047	112700	Стране акције и остали капитал				
1048	112800	Страни финансијски деривати				
1049	120000	НОВЧАНА СРЕДСТВА, ПЛЕМЕНИТИ МЕТАЛИ, ХАРТИЈЕ ОД ВРЕДНОСТИ, ПОТРАЖИВАЊА И КРАТКОРОЧНИ ПЛАСМАНИ (1050 + 1060 + 1062)				
1050	121000	НОВЧАНА СРЕДСТВА, ПЛЕМЕНИТИ МЕТАЛИ, ХАРТИЈЕ ОД ВРЕДНОСТИ (од 1051 до 1059)				
1051	121100	Жиро и текући рачуни				
1052	121200	Издвојена новчана средства и акредитиви				
1053	121300	Благајна				
1054	121400	Девизни рачун				
1055	121500	Девизни акредитиви				
1056	121600	Девизна благајна				
1057	121700	Остала новчана средства				
1058	121800	Племенити метали				
1059	121900	Хартије од вредности				
1060	122000	КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (1061)				
1061	122100	Потраживања по основу продаје и друга потраживања				
1062	123000	КРАТКОРОЧНИ ПЛАСМАНИ (од 1063 до 1066)				
1063	123100	Краткорочни кредити				
1064	123200	Дати аванси, депозити и кауције				
1065	123300	Хартије од вредности намењене продаји				
1066	123900	Остали краткорочни пласмани				
1067	130000	АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА (1068)				
1068	131000	АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА (од 1069 до 1071)				
1069	131100	Разграничени расходи до једне године				
1070	131200	Обрачунати неплаћени расходи и издаци				

1071	131300	Остала активна временска разграничења				
1072		УКУПНА АКТИВА (1001 + 1028)				
1073	351000	ВАНБИЛАНСНА АКТИВА				

Ознака ОП	Број конта	Опис	Износ	
			Претходна година	Текућа година
1	2	3	4	5
		ПАСИВА		
1074	200000	ОБАВЕЗЕ (1075 + 1095 + 1114 + 1169 + 1194 + 1208)		
1075	210000	ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (1076 + 1086 + 1093)		
1076	211000	ДОМАЋЕ ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (од 1077 до 1085)		
1077	211100	Обавезе по основу емитованих хартија од вредности, изузев акција		
1078	211200	Обавезе по основу дугорочних кредита од осталих нивоа власти		
1079	211300	Обавезе по основу дугорочних кредита од домаћих јавних финансијских институција		
1080	211400	Обавезе по основу дугорочних кредита од домаћих пословних банака		
1081	211500	Обавезе по основу дугорочних кредита од осталих домаћих кредитора		
1082	211600	Обавезе по основу дугорочних кредита од домаћинстава у земљи		
1083	211700	Дугорочне обавезе по основу домаћих финансијских деривата		
1084	211800	Дугорочне обавезе по основу домаћих меница		
1085	211900	Дугорочне обавезе за финансијске лизинге		
1086	212000	СТРАНЕ ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (од 1087 до 1092)		
1087	212100	Дугорочне стране обавезе по основу емитованих хартија од вредности, изузев акција		
1088	212200	Обавезе по основу дугорочних кредита од страних влада		
1089	212300	Обавезе по основу дугорочних кредита од мултилатералних институција		
1090	212400	Обавезе по основу дугорочних кредита од страних пословних банака		
1091	212500	Обавезе по основу дугорочних кредита од осталих страних кредитора		
1092	212600	Дугорочне обавезе по основу страних финансијских деривата		
1093	213000	ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ГАРАНЦИЈА (1094)		
1094	213100	Дугорочне обавезе по основу гаранција		
1095	220000	КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (1096 + 1105 + 1112)		
1096	221000	КРАТКОРОЧНЕ ДОМАЋЕ ОБАВЕЗЕ (од 1097 до 1104)		
1097	221100	Краткорочне домаће обавезе по основу емитованих хартија од вредности, изузев акција		
1098	221200	Обавезе по основу краткорочних кредита од осталих нивоа власти		

1099	221300	Обавезе по основу краткорочних кредита од домаћих јавних финансијских институција		
1100	221400	Обавезе по основу краткорочних кредита од домаћих пословних банака		
1101	221500	Обавезе по основу краткорочних кредита од осталих домаћих кредитора		
1102	221600	Обавезе по основу краткорочних кредита од домаћинстава у земљи		
1103	221700	Краткорочне обавезе по основу домаћих финансијских деривата		
1104	221800	Краткорочне обавезе по основу домаћих меница		
1105	222000	КРАТКОРОЧНЕ СТРАНЕ ОБАВЕЗЕ (од 1106 до 1111)		
1106	222100	Краткорочне стране обавезе по основу емитованих хартија од вредности, изузев акција		
1107	222200	Обавезе по основу краткорочних кредита од страних влада		
1108	222300	Обавезе по основу краткорочних кредита од мултилатералних институција		
1109	222400	Обавезе по основу краткорочних кредита од страних пословних банака		
1110	222500	Обавезе по основу краткорочних кредита од осталих страних кредитора		
1111	222600	Краткорочне обавезе по основу страних финансијских деривата		
1112	223000	КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ГАРАНЦИЈА (1113)		
1113	223100	Краткорочне обавезе по основу гаранција		
1114	230000	ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ РАСХОДА ЗА ЗАПОСЛЕНЕ (1115 + 1121 + 1127 + 1133+ 1137 + 1143 + 1149 + 1157 + 1163)		
1115	231000	ОБАВЕЗЕ ЗА ПЛАТЕ И ДОДАТКЕ (од 1116 до 1120)		
1116	231100	Обавезе за нето плате и додатке		
1117	231200	Обавезе по основу пореза на плате и додатке		
1118	231300	Обавезе по основу доприноса за пензијско и инвалидско осигурање на плате и додатке		
1119	231400	Обавезе по основу доприноса за здравствено осигурање на плате и додатке		
1120	231500	Обавезе по основу доприноса за незапосленост на плате и додатке		
1121	232000	ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ НАКНАДА ЗАПОСЛЕНИМА (од 1122 до 1126)		
1122	232100	Обавезе по основу нето накнада запосленима		
1123	232200	Обавезе по основу пореза за накнаде запосленима		
1124	232300	Обавезе по основу доприноса за пензијско и инвалидско осигурање за накнаде запосленима		
1125	232400	Обавезе по основу доприноса за здравствено осигурање за накнаде запосленима		
1126	232500	Обавезе по основу доприноса за незапосленост за накнаде запосленима		
1127	233000	ОБАВЕЗЕ ЗА НАГРАДЕ И ОСТАЛЕ ПОСЕБНЕ РАСХОДЕ (од 1128 до 1132)		
1128	233100	Обавезе по основу нето исплата награда и осталих посебних расхода		
1129	233200	Обавезе по основу пореза на награде и остале посебне расходе		

1130	233300	Обавезе по основу доприноса за пензијско и инвалидско осигурање за награде и остале посебне расходе		
1131	233400	Обавезе по основу доприноса за здравствено осигурање за награде и остале посебне расходе		
1132	233500	Обавезе по основу доприноса за случај незапослености за награде и остале посебне расходе		
1133	234000	СОЦИЈАЛНИХ ДОПРИНОСА НА		
		(од 1134 до 1136)		
1134	234100	Обавезе по основу доприноса за пензијско и инвалидско осигурање на терет послодавца		
1135	234200	Обавезе по основу доприноса за здравствено осигурање на терет послодавца		
1136	234300	Обавезе по основу доприноса за случај незапослености на терет послодавца		
1137	235000	ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ НАКНАДА У		
		НАТУРИ		
		(од 1138 до 1142)		
1138	235100	Обавезе по основу нето накнада у натури		
1139	235200	Обавезе по основу пореза на накнаде у натури		
1140	235300	Обавезе по основу доприноса за пензијско и инвалидско осигурање за накнаде у натури		
1141	235400	Обавезе по основу доприноса за здравствено осигурање за накнаде у натури		
1142	235500	Обавезе по основу доприноса за случај незапослености за накнаде у натури		
1143	236000	ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СОЦИЈАЛНЕ		
		ПОМОЋИ ЗАПОСЛЕНИМА (од 1144 до		
		1148)		
1144	236100	Обавезе по основу нето исплата социјалне помоћи запосленима		
1145	236200	Обавезе по основу пореза на социјалну помоћ запосленима		
1146	236300	Обавезе по основу доприноса за пензијско и инвалидско осигурање за социјалну помоћ запосленима		
1147	236400	Обавезе по основу доприноса за здравствено осигурање за социјалну помоћ запосленима		
1148	236500	Обавезе по основу доприноса за случај незапослености за социјалну помоћ запосленима		
1149	237000	СЛУЖБЕНА ПУТОВАЊА И УСЛУГЕ		
		ПО УГОВОРУ (од 1150 до 1156)		
1150	237100	Обавезе по основу нето исплата за службена путовања		
1151	237200	Обавезе по основу пореза на исплате за службена путовања		
1152	237300	Обавезе по основу нето исплата за услуге по уговору		
1153	237400	Обавезе по основу пореза на исплате за услуге по уговору		
1154	237500	Обавезе по основу доприноса за пензијско и инвалидско осигурање за услуге по уговору		
1155	237600	Обавезе по основу доприноса за здравствено осигурање за услуге по уговору		
1156	237700	Обавезе по основу доприноса за случај незапослености за услуге по уговору		
1157	238000	ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ		
		ПОСЛАНИЧКИХ ДОДАТАКА (од 1158		
		до 1162)		

1158	238100	Обавезе за нето исплаћени посланички додатак		
1159	238200	Обавезе по основу пореза на исплаћени посланички додатак		
1160	238300	Обавезе по основу доприноса за пензијско осигурање за посланички додатак		
1161	238400	Обавезе по основу доприноса за здравствено осигурање за посланички додатак		
1162	238500	Обавезе по основу доприноса за случај незапослености за посланички додатак		
1163	239000	ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СУДИЈСКИХ ДОДАТАКА (од 1164 до 1168)		
1164	239100	Обавезе за нето исплаћени судијски додатак		
1165	239200	Обавезе по основу пореза на исплаћени судијски додатак		
1166	239300	Обавезе по основу доприноса за пензијско и инвалидско осигурање за судијски додатак		
1167	239400	Обавезе по основу доприноса за здравствено осигурање за судијски додатак		
1168	239500	Обавезе по основу доприноса за случај незапослености за судијски додатак		
1169	240000	РАСХОДА, ИЗУЗЕВ РАСХОДА ЗА (1170 + 1175+ 1180 + 1185 + 1188)		
1170	241000	КАМАТА И ПРАТЕЋИХ ТРОШКОВА (од 1171 до 1174)		
1171	241100	Обавезе по основу отплате домаћих камата		
1172	241200	Обавезе по основу отплате страних камата		
1173	241300	Обавезе по основу отплате камата по гаранцијама		
1174	241400	Обавезе по основу пратећих трошкова задуживања		
1175	242000	ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СУБВЕНЦИЈА (од 1176 до 1179)		
1176	242100	Обавезе по основу субвенција нефинансијским предузећима		
1177	242200	Обавезе по основу субвенција приватним финансијским предузећима		
1178	242300	Обавезе по основу субвенција јавним финансијским установама		
1179	242400	Обавезе по основу субвенција приватним предузећима		
1180	243000	ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ДОНАЦИЈА, ДОТАЦИЈА И ТРАНСФЕРА (од 1181 до 1184)		
1181	243100	Обавезе по основу донација страним владама		
1182	243200	Обавезе по основу донација и дотација међународним организацијама		
1183	243300	Обавезе по основу трансфера осталим нивоима власти		
1184	243400	Обавезе по основу дотација организацијама обавезног социјалног осигурања		
1185	244000	ОБАВЕЗЕ ЗА СОЦИЈАЛНО ОСИГУРАЊЕ (1186 + 1187)		
1186	244100	Обавезе по основу права из социјалног осигурања код организација обавезног социјалног осигурања		
1187	244200	Обавезе по основу социјалне помоћи из буџета		
1188	245000	ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ РАСХОДЕ		

1100	245000	(од 1189 до 1193)		
1189	245100	Обавезе по основу донација невладиним организацијама		
1190	245200	Обавезе за остале порезе, обавезне таксе и казне		
1191	245300	Обавезе по основу казни и пенала по решењима судова		
1192	245400	Обавезе по основу накнаде штете за повреду и штету услед елементарних непогода		
1193	245500	Обавезе по основу накнаде штете или повреда нанетих од стране државних органа		
1194	250000	ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (1195+ 1199 + 1202 + 1204)		
1195	251000	ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ (од 1196 до 1198)		
1196	251100	Примљени аванси		
1197	251200	Примљени депозити		
1198	251300	Примљене кауције		
1199	252000	ОБАВЕЗЕ ПРЕМА ДОБАВЉАЧИМА (1200 + 1201)		
1200	252100	Добављачи у земљи		
1201	252200	Добављачи у иностранству		
1202	253000	ОБАВЕЗЕ ЗА ИЗДАТЕ ЧЕКОВЕ И ОБВЕЗНИЦЕ (1203)		
1203	253100	Обавезе за издате чекове и обвезнице		
1204	254000	ОСТАЛЕ ОБАВЕЗЕ (од 1205 до 1207)		
1205	254100	Обавезе из односа буџета и буџетских корисника		
1206	254200	Остале обавезе буџета		
1207	254900	Остале обавезе из пословања		
1208	290000	ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА (1209)		
1209	291000	ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА (од 1210 до 1213)		
1210	291100	Разграничени приходи и примања		
1211	291200	Разграничени плаћени расходи и издаци		
1212	291300	Обрачунати ненаплаћени приходи и примања		
1213	291900	Остала пасивна временска разграничења		
1214	300000	КАПИТАЛ, УТВРЂИВАЊЕ РЕЗУЛТАТА ПОСЛОВАЊА И ВАНБИЛАНСНА ЕВИДЕНЦИЈА (1215 + 1225 – 1226 + 1227 – 1228 + 1229 - 1230)		
1215	310000	КАПИТАЛ		
		-1216		
1216	311000	КАПИТАЛ (1217 + 1218 – 1219 +1220 + 1221 -1222 + 1223 + 1224)		
1217	311100	Нефинансијска имовина у сталним средствима		
1218	311200	Нефинансијска имовина у залихама		
1219	311300	Исправка вредности сопствених извора нефинансијске имовине, у сталним средствима, за набавке из кредита		
1220	311400	Финансијска имовина		
1221	311500	Извори новчаних средстава		
1222	311600	Утрошена средства текућих прихода и примања од продаје нефинансијске имовине у току једне године		
1223	311700	Пренета неутрошена средства из ранијих година		
1224	311900	Остали сопствени извори		
1225	321121	Вишак прихода и примања – суфицит		
1226	321122	Мањак прихода и прихода – дефицит		
1227	321311	Нераспоређени вишак прихода и примања из ранијих година		

1228	321312	Дефицит из ранијих година		
		ПРОМЕНЕ У ВРЕДНОСТИ И ОБИМУ		
1229		ПОЗИТИВНЕ ПРОМЕНЕ У ВРЕДНОСТИ И ОБИМУ (1231 + 1233 – 1232 – 1234)		
1230		НЕГАТИВНЕ ПРОМЕНЕ У ВРЕДНОСТИ И ОБИМУ (1232 + 1234 – 1231 – 1233)		
1231	330000	ДОБИТИ КОЈЕ СУ РЕЗУЛТАТ ПРОМЕНЕ ВРЕДНОСТИ – ПОТРАЖНИ САЛДО		
1232	330000	ДОБИТИ КОЈЕ СУ РЕЗУЛТАТ ПРОМЕНЕ ВРЕДНОСТИ – ДУГОВНИ САЛДО		
1233	340000	ДРУГЕ ПРОМЕНЕ У ОБИМУ – ПОТРАЖНИ САЛДО		
1234	340000	ДРУГЕ ПРОМЕНЕ У ОБИМУ – ДУГОВНИ САЛДО		
1235		УКУПНА ПАСИВА (1074 + 1214)		
1236	352000	ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА		

ИЗВЕШТАЈ О НОВЧАНИМ ТОКОВИМА
у периоду од _____ до _____

у хиљадама динара

Ошлка ОП	Број налога	Опис	Износ		Износ				
			Претходна година	Текућа година	План 01.01-31.12.2015.	План 01.01-31.03.2015.	План 01.04-30.06.2015.	План 01.07-30.09.2015.	План 01.10-31.12.2015.
1	2	3	4	5					
4001		Н О В Ч А Н И П Р И Л И В И (4002 + 4097 + 4122)							
4002	700000	ТЕКУЋИ ПРИХОДИ (4003 + 4041 + 4051 + 4061 + 4085 + 4090 + 4094)							
4003	710000	ПОРЕЗИ (4004 + 4008 + 4010 + 4017 + 4024 + 4031 + 4034)							
4004	711000	ПОРЕЗ НА ДОХОДАК, ДОБИТ И КАПИТАЛНЕ ДОБИТКЕ (од 4005 до 4007)							
4005	711100	Порези на доходак и капиталне добитке које плаћају физичка лица							
4006	711200	Порези на добит и капиталне добитке које плаћају предузећа и друга правна лица							
4007	711300	Порези на доходак, добит и капиталне добитке који се не могу разврстати између физичких и правних лица							
4008	712000	ПОРЕЗ НА ФОНД ЗАРАДА (4009)							
4009	712100	Порез на фонд зарада							
4010	713000	ПОРЕЗ НА ИМОВИНУ (од 4011 до 4016)							
4011	713100	Периодични порези на непокретности							
4012	713200	Периодични порези на нето имовину							
4013	713300	Порези на заоставштину, наслеђе и поклон							
4014	713400	Порези на финансијске и капиталне трансакције							
4015	713500	Други једнократни порези на имовину							
4016	713600	Други периодични порези на имовину							
4017	714000	ПОРЕЗ НА ДОБРА И УСЛУГЕ (од 4018 до 4023)							
4018	714100	Општи порези на добра и услуге							
4019	714200	Акцизе							
4020	714300	Добит фискалних монопола							
4021	714400	Порези на појединачне услуге							
4022	714500	Порези на употребу добара и на дозволу да се добра употребљавају или делатности обављају							
4023	714600	Други порези на добра и услуге							
4024	715000	ПОРЕЗ НА МЕЂУНАРОДНУ ТРГОВИНУ И ТРАНСАКЦИЈЕ (од 4025 до 4030)							
4025	715100	Дарине и друге уволне дажбине							
4026	715200	Порези на извоз							
4027	715300	Добит извозних или уволних монопола							
4028	715400	Добит по основу разлике између куповног и продајног девизног курса							
4029	715500	Порези на продају или куповину девиза							
4030	715600	Други порези на међународну трговину и трансакције							
4031	716000	ДРУГИ ПОРЕЗИ (4032 + 4033)							
4032	716100	Други порези које искључиво плаћају предузећа, односно предузетници							
4033	716200	Други порези које плаћају остала лица или који се не могу идентификовати							
4034	719000	ЈЕДНОКРАТНИ ПОРЕЗ НА ЕКСТРА ПРОФИТ И ЕКСТРА ИМОВИНУ СТЕЧЕНУ КОРИШЋЕЊЕМ ПОСЕБНИХ ПОГОДНОСТИ (од 4035 до 4040)							
4035	719100	Порез на доходак, добит и капиталну добит на терет физичких лица							
4036	719200	Порез на доходак, добит и капиталну добит на терет предузећа и осталих правних лица							
4037	719300	Порез на доходак, добит и капиталну добит нераспореди између физичких и правних лица							
4038	719400	Остали једнократни порези на имовину							
4039	719500	Остали порези које плаћају искључиво предузећа и предузетници							
4040	719600	Остали порези које плаћају друга или неидентификована лица							
4041	720000	СОЦИЈАЛНИ ДОПРИНОСИ (4042 + 4047)							
4042	721000	ДОПРИНОСИ ЗА СОЦИЈАЛНО ОСИГУРАЊЕ (од 4043 до 4046)							
4043	721100	Доприноси за социјално осигурање на терет запослених							
4044	721200	Доприноси за социјално осигурање на терет послодавца							

4092	781100	Трансфери између буџетских корисника на истом нивоу							
4093	781300	Трансфери између организација обавесног социјалног осигурања							
4094	790000	ПРИХОДИ ИЗ БУѢТА (4095)							
4095	791000	ПРИХОДИ ИЗ БУѢТА (4096)							
4096	791100	Приходи из буџета							
4097	800000	ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ НЕФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ (4098 + 4105 + 4112 + 4115)							
4098	810000	ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ ОСНОВНИХ СРЕДСТАВА (4099 + 4101 + 4103)							
4099	811000	ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ НЕПОКРЕТНОСТИ (4100)							
4100	811100	Примања од продаје непокретности							
4101	812000	ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ ПОКРЕТНЕ ИМОВИНЕ (4102)							
4102	812100	Примања од продаје покретне имовине							
4103	813000	ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ ОСТАЛИХ ОСНОВНИХ СРЕДСТАВА (4104)							
4104	813100	Примања од продаје осталих основних средстава							
4105	820000	ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ ЗАЛИХА (4106 + 4108 + 4110)							
4106	821000	ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ РОБНИХ РЕЗЕРВИ (4107)							
4107	821100	Примања од продаје робних резерви							
4108	822000	ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ ЗАЛИХА ПРОИЗВОДЊЕ (4109)							
4109	822100	Примања од продаје залиха производње							
4110	823000	ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ ЗА ДАЉУ ПРОДАЈУ (4111)							
4111	823100	Примања од продаје робе за даљу продају							
4112	830000	ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ ДРАГОЦЕНОСТИ (4113)							
4113	831000	ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ ДРАГОЦЕНОСТИ (4114)							
4114	831100	Примања од продаје драгоцености							
4115	840000	ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ ПРИРОДНЕ ИМОВИНЕ (4116 + 4118 + 4120)							
4116	841000	ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ ЗЕМЉИШТА (4117)							
4117	841100	Примања од продаје земљишта							
4118	842000	ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ ПОДЗЕМНИХ БЛАГА (4119)							
4119	842100	Примања од продаје подземних блага							
4120	843000	ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ ШУМА И ВОДА (4121)							
4121	843100	Примања од продаје шума и вода							
4122	900000	ПРИМАЊА ОД ЗАДУЖИВАЊА И ПРОДАЈЕ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ (4123 + 4144)							
4123	910000	ПРИМАЊА ОД ЗАДУЖИВАЊА (4124+4134+4142)							
4124	911000	ПРИМАЊА ОД ДОМАЊИХ ЗАДУЖИВАЊА (од 4125 до 4133)							
4125	911100	Примања од емисиона домаћих хартија од вредности, изузев акција							
4126	911200	Примања од задуживања од осталих нивоа власти							
4127	911300	Примања од задуживања од јавних финансијских институција у земљи							
4128	911400	Примања од задуживања од пословних банака у земљи							
4129	911500	Примања од задуживања од осталих поверилаца у земљи							
4130	911600	Примања од задуживања од домаћинстава у земљи							
4131	911700	Примања од домаћих финансијских деривата							
4132	911800	Примања од домаћих менџа							
4133	911900	Исплата унутрашњег дуга							
4134	912000	ПРИМАЊА ОД ИНОСТРАНОГ ЗАДУЖИВАЊА (од 4135 до 4141)							
4135	912100	Примања од емисиона иностраних хартија од вредности, изузев акција							
4136	912200	Примања од задуживања од иностраних држава							
4137	912300	Примања од задуживања од мултилатералних институција							
4138	912400	Примања од задуживања од иностраних пословних банака							
4139	912500	Примања од задуживања од осталих иностраних поверилаца							
4140	912600	Примања од иностраних финансијских деривата							
4141	912900	Исплата спољног дуга							

4191	421400	Услуге комуникација							
4192	421500	Трошкови осигурања							
4193	421600	Закуп имовине и опреме							
4194	421900	Остали трошкови							
4195	422000	ТРОШКОВИ ПУТОВАЊА (од 4196 до 4199)							
4196	422100	Трошкови службених путовања у земљу							
4197	422200	Трошкови службених путовања у иностранство							
4198	422300	Трошкови путовања у оквиру редовног рада							
4199	422900	Остали трошкови транспорта							
4200	423000	УСЛУГЕ ПО УГОВОРУ (од 4201 до 4208)							
4201	423100	Административне услуге							
4202	423200	Компјутерске услуге							
4203	423300	Услуге образовања и усавршавања запослених							
4204	423400	Услуге информисања							
4205	423500	Стручне услуге							
4206	423600	Услуге за домаћинство и угоститељство							
4207	423700	Репрезентација							
4208	423900	Остале опште услуге							
4209	424000	СПЕЦИЈАЛИЗОВАНЕ УСЛУГЕ (од 4210 до 4216)							
4210	424100	Полупривредне услуге							
4211	424200	Услуге образовања, културе и спорта							
4212	424300	Медицинске услуге							
4213	424400	Услуге одржавања аутомобила							
4214	424500	Услуге одржавања националних паркова и природних површина							
4215	424600	Услуге очувања животне средине, науке и геодетске услуге							
4216	424900	Остале специјализоване услуге							
4217	425000	ТЕКУЋЕ ПОПРАВКЕ И ОДРЖАВАЊЕ (УСЛУГЕ И МАТЕРИЈАЛИ) (4218 + 4219)							
4218	425100	Текуће поправке и одржавање зграда и објеката							
4219	425200	Текуће поправке и одржавање опреме							
4220	426000	МАТЕРИЈАЛ (од 4221 до 4229)							
4221	426100	Административни материјал							
4222	426200	Материјали за полупривреду							
4223	426300	Материјали за образовање и усавршавање запослених							
4224	426400	Материјали за саобраћај							
4225	426500	Материјали за очување животне средине и науку							
4226	426600	Материјали за образовање, културу и спорт							
4227	426700	Медицински и лабораторијски материјали							
4228	426800	Материјали за домаћинство и угоститељство							
4229	426900	Материјали за посебне намене							
4230	430000	УПОТРЕБА ОСНОВНИХ СРЕДСТАВА (4231 + 4235 + 4237)							
4231	431000	УПОТРЕБА ОСНОВНИХ СРЕДСТАВА (од 4232 до 4234)							
4232	431100	Зграде и грађевински објекти							
4233	431200	Машине и опрема							
4234	431300	Остала основна средства							
4235	433000	УПОТРЕБА ДРАГОЦЕНОСТИ (4236)							
4236	433100	Драгоцености							
4237	434000	УПОТРЕБА ЗЕМЉИШТА, ШУМА, ВОДЕ И РУДНИХ БОГАТСТАВА (од 4238 до 4240)							
4238	434100	Земљиште							
4239	434200	Рудна богатства							
4240	434300	Шуме и воде							

4338	513000	ОСТАЛА ОСНОВНА СРЕДСТВА (4339 + 4340)							
4339	513100	Култивисана имовина							
4340	513200	Нематеријална основна средства							
4341	520000	ЗАЛИХЕ (4342 + 4344 + 4348)							
4342	521000	РОБНЕ РЕЗЕРВЕ (4343)							
4343	521100	Робне резерве							
4344	522000	ЗАЛИХЕ ПРОИЗВОДЊЕ (од 4345 до 4347)							
4345	522100	Залихе материјала							
4346	522200	Залихе недовршене производње							
4347	522300	Залихе готових производа							
4348	523000	ЗАЛИХЕ РОБЕ ЗА ДАЉУ ПРОДАЈУ (4349)							
4349	523100	Залихе робе за даљу продају							
4350	530000	ДРАГОЦЕНОСТИ (4351)							
4351	531000	ДРАГОЦЕНОСТИ (4352)							
4352	531100	Драгоцености							
4353	540000	ПРИРОДНА ИМОВИНА (4354 + 4356 + 4358)							
4354	541000	ЗЕМЉИШТЕ (4355)							
4355	541100	Земљиште							
4356	542000	РУДНА БОГАТСТВА (4357)							
4357	542100	Копови							
4358	543000	ШУМЕ И ВОДЕ (4359 + 4360)							
4359	543100	Шуме							
4360	543200	Воде							
4361	600000	ИЗДАНИ ЗА ОТПЛАТУ ГЛАВНИЦЕ И НАБАВКУ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ (4362 + 4383)							
4362	610000	ОТПЛАТА ГЛАВНИЦЕ (4363 + 4373 + 4381)							
4363	611000	ОТПЛАТА ГЛАВНИЦЕ ДОМАЊИМ КРЕДИТОРИМА (од 4364 до 4372)							
4364	611100	Отплата главнице на домаће хартије од вредности, изузет акција							
4365	611200	Отплата главнице осталим нивоима власти							
4366	611300	Отплата главнице домаћим јавним финансијским институцијама							
4367	611400	Отплата главнице домаћим пословним банкама							
4368	611500	Отплата главнице осталим домаћим кредиторима							
4369	611600	Отплата главнице домаћинствима у земљи							
4370	611700	Отплата главнице на домаће финансијске деривате							
4371	611800	Отплата домаћих менџа							
4372	611900	Исправка унутрашњег дуга							
4373	612000	ОТПЛАТА ГЛАВНИЦЕ СТРАНИМ КРЕДИТОРИМА (од 4374 до 4380)							
4374	612100	Отплата главнице на стране хартије од вредности, изузет акција							
4375	612200	Отплата главнице страним владама							
4376	612300	Отплата главнице мултилатералним институцијама							
4377	612400	Отплата главнице страним пословним банкама							
4378	612500	Отплата главнице осталим страним кредиторима							
4379	612600	Отплата главнице на стране финансијске деривате							
4380	612900	Исправка спољног дуга							
4381	613000	ОТПЛАТА ГЛАВНИЦЕ ПО ГАРАНЦИЈАМА (4382)							
4382	613100	Отплата главнице по гаранцијама							
4383	620000	НАБАВКА ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ (4384 + 4394)							
4384	621000	НАБАВКА ДОМАЊЕ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ (од 4385 до 4393)							
4385	621100	Набавка домаћих хартија од вредности, изузет акција							
4386	621200	Кредити осталим нивоима власти							
4387	621300	Кредити домаћим јавним финансијским институцијама							

4388	621400	Кредити домаћим приватним пословним банкама							
4389	621500	Кредити домаћим нефинансијским јавним институцијама							
4390	621600	Кредити физичким лицима и домаћинствима у земљи							
4391	621700	Кредити невладиним организацијама у земљи							
4392	621800	Кредити домаћим нефинансијским приватним предузећима							
4393	621900	Набавка домаћих акција и осталог капитала							
4394	622000	НАБАВКА СТРАНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ (од 4395 до 4401)							
4395	622100	Набавка страних хартија од вредности, илукев акција							
4396	622200	Кредити страним владама							
4397	622300	Кредити међународним организацијама							
4398	622400	Кредити страним пословним банкама							
4399	622500	Кредити страним нефинансијским институцијама							
4400	622600	Кредити страним невладиним организацијама							
4401	622700	Набавка страних акција и осталог капитала							
4402		ВИШАК НОВЧАНИХ ПРИЛИВА							
		4001 – 4163							
4403		МАЊАК НОВЧАНИХ ПРИЛИВА							
		4163 – 4001							
4404		САЦЛО ГОТОВИНЕ НА ПОЧЕТКУ ГОДИНЕ							
4405		КОРИГОВАНИ ПРИЛИВИ ЗА ПРИМЉЕНА СРЕДСТВА У ОБРАЧУНУ (4001 + 4406 – 4407)							
4406		Корекција новчаних прилива за исплаћена средства која се не евидентирају преко класа 700000, 800000 и 900000							
4407		Корекција новчаних прилива за износ исплаћених прихода у претходној години з огређеновани су у оборачуном периоду							
4408		КОРИГОВАНИ ОДЛИВИ ЗА ИСПЛАЋЕНА СРЕДСТВА У ОБРАЧУНУ							
		4163 – 4409 + 4410							
4409		Корекција новчаних одлива за износ обрачунате амортизације књижене на трет сопствених прихода							
4410		Корекција новчаних одлива за исплаћена средства која се не евидентирају преко класа 400000, 500000 и 600000							
4411		САЦЛО ГОТОВИНЕ НА КРАЈУ ГОДИНЕ							
		4404 + 4405 – 4408							